



安徽华人健康医药股份有限公司

2025 年半年度报告

2025-060

2025 年 8 月 27 日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人何家乐、主管会计工作负责人李梅及会计机构负责人(会计主管人员)李梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理性投资，注意风险。

本公司请投资者认真阅读本报告全文，并特别注意公司面临的风险因素，详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	35
第五节 重要事项	38
第六节 股份变动及股东情况	50
第七节 债券相关情况	53
第八节 财务报告	54

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。
- 三、其他相关资料。

释义

释义项	指	释义内容
华人健康/公司/股份公司	指	安徽华人健康医药股份有限公司
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
阿里健康	指	阿里健康科技（中国）有限公司
国胜大药房	指	公司零售业务经营主体的合称
江苏神华、神华药业	指	江苏神华药业有限公司
全方药业	指	原“安徽汇达药业有限公司”，报告期内更名为安徽全方药业有限公司
正药科技	指	安徽正药医药科技有限公司
六安平安	指	六安国胜平安大药房连锁有限公司
杭州国胜	指	原“桐庐怡生堂大药房连锁有限公司（简称“桐庐怡生堂”）”，报告期内更名为杭州国胜大药房连锁有限公司
扬祖惠民	指	福建省扬祖惠民医药连锁有限公司
海华医药、福建海华	指	福建海华医药连锁有限公司
闽哲汇	指	宁波闽哲汇投资合伙企业（有限合伙）
B2B	指	Business to Business 的缩写，商家对商家的电子商务模式
AI	指	Artificial Intelligence（人工智能）的缩写，是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新技术科学
APP	指	Application 的简称，即智能手机的第三方应用程序
WMS	指	仓库管理系统，Warehouse Management System 的缩写，能够按照运作的业务规则和运算法则，对信息、资源、行为、存货和分销运作进行更完美地管理，使其最大化满足有效产出和精确性的要求，包括：收货、上架、补货、拣货、包装、发货
ERP	指	企业资源计划，为 Enterprise Resource Planning 的缩写，建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台，实现对整个供应链的有效管理
B2C	指	Business-to-Consumer 的缩写，即电子商务的一种模式，也是直接面向消费者销售产品和服务商业的零售模式
O2O	指	Online to Offline 的缩写，即在线离线/线上到线下，是指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的平台
POS 系统	指	销售时点信息系统，是指通过自动读取设备（如收银机）在销售商品时直接读取商品销售信息（如商品名、单价、销售数量、销售时间、销售店铺、购买顾客等），并通过通讯网络和计算机系统传送至有关部门进行分析加工以提高经营效率的系统
DTP	指	直接面向患者提供更有价值的专业服务的药房
CSO	指	医药合同销售组织，是制药公司的药品营销外包，与 CRO、CMO/CDMO 同为医药合同外包服务（CXO）产业链环节中的一部分
OMS	指	订单管理系统，主要用于管理和处理客户订单，确保订单从接收、处理到交付的整个流程顺利进行

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	华人健康	股票代码	301408
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽华人健康医药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华人健康		
公司的外文名称（如有）	Anhui Huaren Health Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Huaren Health		
公司的法定代表人	何家乐		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李梅	黄莲莲
联系地址	安徽省合肥市河北路 123 号 A1 栋	安徽省合肥市河北路 123 号 A1 栋
电话	0551-62862668	0551-62862668
传真	0551-63677610	0551-63677610
电子信箱	zqb@hrjkjt.com	zqb@hrjkjt.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☒适用 ☐不适用

公司注册地址	合肥市包河工业区上海路 18 号
公司注册地址的邮政编码	230051
公司办公地址	安徽省合肥市河北路 123 号 A1 栋
公司办公地址的邮政编码	230051
公司网址	www.hrjkjt.com
公司电子信箱	zqb@hrjkjt.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2025 年 07 月 18 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于变更办公地址的公告》（公告编号：2025-051）

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☒适用 ☐不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网址	深圳证券交易所（www.szse.cn）
公司披露半年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	安徽省合肥市河北路 123 号 A1 栋

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☒适用 ☐不适用

	注册登记日期	注册登记地点	统一社会信用代码号码
报告期初注册	2024 年 01 月 16 日	合肥市市场监督管理局	91340100730002825G
报告期末注册	2025 年 06 月 11 日	合肥市市场监督管理局	91340100730002825G
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2025 年 06 月 12 日		
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2025-043）		

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,503,904,455.17	2,167,417,364.99	15.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	103,743,088.72	72,969,838.30	42.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	100,810,067.04	70,357,859.20	43.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	531,667,119.14	398,931,325.49	33.27%
基本每股收益（元/股）	0.2594	0.1824	42.21%
稀释每股收益（元/股）	0.2594	0.1824	42.21%
加权平均净资产收益率	5.06%	3.69%	1.37%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,258,543,827.77	4,828,108,351.67	8.92%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,044,337,793.76	2,005,289,910.33	1.95%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,991,478.36	主要系固定资产、使用权资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,899,048.99	主要系研发投入补贴、省级绿色工厂等政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,323,905.24	主要系购买的银行理财产品收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	128,542.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,850,347.63	主要系零售门店关店损失等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	164,025.96	主要系个人所得税扣缴手续费
减：所得税影响额	706,605.46	
少数股东权益影响额（税后）	17,026.03	
合计	2,933,021.68	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☒适用 ☐不适用

其他符合非经营性损益定义的损益项目主要系个人所得税扣缴手续费。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所属行业

公司是一家集医药零售、医药代理、研发生产及终端集采于一体的全产业链深度融合的科技型、生态型企业，具备向上游医药制造产业及下游终端健康服务的垂直整合能力，形成了“双向发力、全链共生”的产业协同效应。

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业属于 F 门类“批发和零售业”。其中，医药代理及终端集采业务板块属于 51 大类“批发业”下的 515 中类“医药及医疗器材批发”；医药零售业务板块属于 52 大类“零售业”下的 525 中类“医药及医疗器材专门零售”；医药工业生产板块属于 C 门类 27 大类“医药制造业”。

（二）行业发展情况

1、医药行业周期换挡，结构性增长特征凸显

2025 年是“十四五”规划收官攻坚之年，在健康中国战略纵深推进背景下，上半年国家持续深化医药卫生体制改革，强化新质生产力培育。“健康中国 2030”战略与医保支付改革协同发力，推动行业向高质量发展转型。

2024 年底至 2025 年初，医保领域重要会议明确了全年集采工作方向，国家医保局强调集采在降低药价、减轻群众负担和净化流通环境中的重要作用，同时推动仿制药一致性评价向更多剂型拓展，进一步扩大集采选择面。同时，“三进”工作加速推广，国家“鼓励村卫生室、民营医疗机构和零售药店参加集采”，配合一致性评价剂型扩大，有望实现集采的无死角覆盖。

在医保控费、强监管、集采、价格治理等市场大环境下，医药行业进入规范市场的弱增长时代，形成结构性分化，医药健康行业正处于新旧动能转换的关键阶段。但伴随人口老龄化进程加速与国民健康意识提升，慢病管理、院外市场及创新疗法等领域持续释放增长潜力。政策层面持续推进医药分家、处方外流等改革措施，驱动零售终端向专业化服务转型。行业集中度提升趋势明显，具备全渠道运营能力与合规化体系的企业将获得更大发展空间，对满足消费者健康需求、专业服务能力强且合规经营的医药企业长期利好趋势不变，合规化、专业化的企业竞争优势凸显。

2、银发经济重塑市场格局，慢病生态建设提速

根据国家统计局数据，截至 2024 年末，我国 60 岁及以上人口达到 31,031 万人，首次突破 3 亿人。由于人口出生率持续处于较低水平，未来老年人口比例将继续上升，老龄化程度将进一步加深。老年人对药品及保健用品的需求量较大，同时受生活节奏加快、工作环境变化等因素的影响，我国慢性病患者数量呈上升趋势，医药健康需求将进一步增加，医药健康需求持续扩大。这驱动零售药房的角色从传统的药品销售扩展到提供综合的慢性病管理和居家养老健康服务。

2024 年 1 月，国务院办公厅印发《关于发展银发经济增进老年人福祉的意见》，提出发展银发经济是积极应对人口老龄化发展趋势的重要举措，并重点针对四个方面提出二十六项举措。《意见》提出要扩大中医药在养生保健领域的应用，发展老年病、慢性病防治等中医药服务等，将有力促进中医药市场的发展。随着中医药在老年健康服务中的应用场景加速拓展，防治结合的一体化服务模式正逐步兴起，为银发经济发展注入新动力。2025 年 4 月，商务部和国家卫生健康委等 12 部门联合印发的《促进健康消费专项行动方案》中

也明确提出增强银发市场服务能力。支持面向老年人的健康管理、养生保健、健身休闲等业态深度融合，促进慢性病管理、生活照护等智慧养老服务产品研发应用。鼓励电商平台、商场超市等开发老年人适用版面或设施，设立银发消费专区，便利线上线下消费等。

3、创新研发成为医药工业和商业发展的核心动力

2024 年，党的二十届三中全会审议通过《中共中央关于进一步全面深化改革 推进中国式现代化的决定》，在医药卫生改革领域提出了多项重要措施，为医药产业的高质量发展指明了方向。2024 年 7 月，国务院常务会议审议通过了《全链条支持创新药发展实施方案》，提出全链条强化政策保障，合力助推创新药突破发展。我国医疗体制改革持续推进，在改革支付方式、扩大集采范围、鼓励医药创新、提升医疗服务、医药反腐合规等方面，国家发布了一系列政策文件，推动医药行业加速转型。我国医药工业主要经济指标持续回升，医药工业产业创新取得新突破，整体发展水平跃上新台阶。国家在政策层面，从多个环节支持创新药产业链发展，彰显创新药重要发展地位。同时，国家药品监督管理局组织制定了《中药标准管理专门规定》，自 2025 年 1 月 1 日起施行，激发中药创新药动力。

4、数字基建重构产业生态，智慧供应链价值凸显

2024 年，医药行业数字化转型持续深化，通过一系列具体举措有效提升了产业链与供应链的稳定性及供应保障能力。同时，数字化手段在优化库存管理、提升药店运营效率等方面成效显著。

国家商务部《关于“十四五”时期促进药品流通行业高质量发展的指导意见》明确了行业“数字化、智能化、集约化、国际化”的发展方向，并提出到 2025 年建成“创新引领、科技赋能、覆盖城乡、布局均衡、协同发展、安全便利”的现代药品流通体系目标。政策着力点包括：支持药品批发企业完善城乡供应网络，增强综合服务能力；提升零售药店经营能力，更好满足人民健康需求；加速医药物流信息化技术应用，健全智慧医药供应链；鼓励医药电商在规范管理基础上实现特色化、多样化发展。在此背景下，流通企业积极搭建数字化平台，实现采购、库存、物流全流程优化；零售终端广泛应用智能工具，强化用户画像与精准服务能力。在政策引导与市场需求双重驱动下，线上线下融合发展的新型服务体系加速成型，技术赋能带来的降本增效成果逐步显现。

5、专业化服务模式崛起，终端赋能价值深化

2025 年医药 CSO 市场正加速向专业化方向发展。在行业集中度提升的背景下，构建专业的 CSO 服务与终端赋能体系成为破局关键。针对药店终端的运营痛点（如品类管理、患者服务能力不足等），领先企业通过品牌运营、技术输出与供应链整合，与中小型药店建立深度合作，显著提升其核心经营能力。

同时，院外市场重要性日益凸显。具备全域营销能力和强大终端服务网络的企业，将更有效地把握处方外流带来的增长机遇。2025 年上半年，医药零售终端增速持续放缓，促使更多药店寻求与品牌运营企业的深度绑定，其中，以零售技术输出为代表的终端赋能模式，因切实提升药店效率与市场竞争力而广受行业认可。

6、终端集采服务纵深发展，互联网赋能提升效率

2025 年 5 月 1 日，国家卫生健康委、中央编办、国家发改委等十三部门发文《关于优化基层医疗卫生机构布局建设的指导意见》（以下简称《指导意见》），对基层医疗机构（乡镇卫生院、社区卫生服务中心/站、村卫生室等）提出一系列布局建设要求。《指导意见》指出，注重统筹用好现有资源，不断优化完善，把握好优化布局调整的时度效，分阶段稳妥有序实施。到 2027 年，乡镇、街道建制基层医疗卫生机构全覆盖，行政村和社区基本医疗卫生服务全覆盖，力争实现居民 15 分钟可达最近的医疗服务点，基层医疗卫生机构基础设施条件明显改善。到 2035 年，基层医疗卫生机构布局建设和防病治病健康服务能力与以人为本的新型城镇化和乡村全面振兴发展更相适应，更好满足城乡居民高品质健康生活需求。

随着我国医疗体系改革的不断深化，基层医疗卫生机构在医疗卫生服务中发挥着越来越重要的作用。同时根据国家商务部《关于“十四五”时期促进药品流通行业高质量发展的指导意见》明确提出，鼓励健全药品批发企业完善城乡供应网络，增强综合服务能力；零售药店经营能力持续提升，更好满足人民健康需求的要求。

终端集采业务未来有望持续增长，整体呈现“区域深耕+品类扩展”特征，具有较好的市场前景。同时以 B2B 为代表的互联网模式，逐渐得到普及，受到集采目标药店的欢迎，极大地加快药品的流转速度和效率。

7、政策监管系统升级，促进行业高质量发展

2025 年 1 月 3 日，国务院办公厅印发《关于全面深化药品医疗器械监管改革促进医药产业高质量发展的意见》提出，到 2027 年，药品医疗器械监管法律法规制度更加完善，监管体系、监管机制、监管方式更好适应医药创新和产业高质量发展需求，创新药和医疗器械审评审批质量效率明显提升，全生命周期监管显著加强，质量安全水平全面提高，建成与医药创新和产业发展相适应的监管体系。到 2035 年，药品医疗器械质量安全、有效、可及得到充分保障，医药产业具有更强的创新创造力和全球竞争力，基本实现监管现代化。

2025 年上半年，医药监管继续呈现“全链条、穿透式”特点。多省份启动药品流通监督检查计划，覆盖药品批发、零售、使用全链条的专项检查行动，检查涵盖药品批发企业、零售连锁总部、零售药店、医疗机构、疫苗配送单位及网络销售平台等全链条主体，尤其对药品零售领域的监管提出更高要求。国家药监局开展“清源”行动，持续打击药品经营违法行为，规范网售业态，严防假劣药流入，用好信息化手段，规范涉企检查。政策环境倒逼企业加速构建覆盖研发、生产、流通的合规管理体系，推动行业走向规范发展新阶段。在此背景下，提前完成标准化建设且具备持续改进能力的企业更具发展韧性。

8、公司所在医药零售行业发展概况

（1）医药零售行业整体增速放缓，实体药店线上业务增速较快

根据中康 CMH 统计，今年 1-5 月份，全国药店零售市场规模约 2,152 亿，同比下滑 1.3%，其中药品同比提升 0.2%，而非药下滑了 8.5%。根据中康瓴速数据，2025 年上半年店均日订单量 43 单，同比提升 0.5%，也就意味着药店的客流逐步稳定，但客单价持续回落。在存量市场竞争中，对医药零售企业的运营能力和抗风险能力要求不断提高，药店出现明显分化。根据中康的统计调研，相较于去年 1-5 月，35%的门店实现了同比正增长，31%的门店出现微弱下滑，另外 1/3 的门店跌幅超过 15%。

另一方面，实体药店线上业务规模继续扩大，2024 年 O2O 即时零售药品市场已突破 300 亿元，同比增长高达 35%，各大平台和头部医药零售连锁加速布局。线上流量与线下服务深度融合成为新的趋势。

（2）药店纳入健康促进核心场景，带量采购“三进”工作有望落地

2025 年 4 月，商务部、国家卫生健康委、国家药监局等 12 部门联合印发《促进健康消费专项行动方案》，首次系统规划健康消费领域的发展路径，并将零售药店定位为“健康促进核心场景”，发挥行业协会作用，引导零售药店拓展健康促进、营养保健等功能。指导地方按程序将符合条件的医疗服务项目纳入本地区医保支付范围。支持“互联网+”医疗服务模式创新，依托全国统一的医保信息平台，深化医保电子处方应用，推动电子处方在定点医药机构顺畅流转，满足便捷医药服务需求。发挥零售药店执业药师优势，开展合理用药、慢性病管理等健康知识咨询和宣传，推广健康消费理念。

2024 年 5 月和 12 月，国家医保局曾先后发文，要求“鼓励村卫生室、民营医疗机构和零售药店参加集采”，目前部分省份已开始采取行动落实“三进”工作，从国家层面推动集采药品进基层、民营医疗机构和零售药店。考虑到眼科、皮肤病等领域用药在零售药店渠道占有相当的份额，“三进”配合一致性评价向滴眼剂、贴剂、喷雾剂等的扩展，可能在将来对相关药品市场造成重大影响，实现集中带量采购的无死角覆盖。

（3）强监管加速行业有序出清，头部连锁竞争优势不断显现

2025 年上半年，国家持续深化“医保、医疗、医药”改革，关于医药改革、基本医疗保险、医保个账和门诊统筹系列政策的落地实施，以及常态化飞行检查，大数据驱动的专项检查、严打挂证药师和追溯码的强制应用等举措，有力保障了医药零售行业长远规范发展，同时也客观上加速了行业的有序出清。根据中康药店通统计，2025 年第一季度，全国新开药店 7,118 家，闭店 10,284 家，净减少约 3,000 家，门店数回落至 70 万以下。根据国家商务部发布《关于“十四五”时期促进药品流通行业高质量发展的指导意见》，提出“到 2025 年培育形成 5-10 家超五百亿元的专业化、多元化药品零售连锁企业，药品零售百强企业年销售额占药品零售市场总额 65%以上；药品零售连锁率接近 70%”的目标，鼓励医药零售行业头部企业快速做大做强，未来行业集中度有望持续提升。在监管趋严、价格透明度提高的趋势下，合规运营、精细管理、选品和服务能力更强的大型连锁药店将进一步凸显优势，市场集中度有望加速提升。而龙头医药连锁药店拥有较强的议价能力、丰富的产品矩阵、数字化赋能的合规管理等经营优势，有望进一步提高市场占有率。对满足消费者健康需求、专业服务能力强且合规经营的大型头部连锁医药零售企业长期利好的趋势不变。

（4）医保定点药店管理更加规范，医保统筹药店落地长期利好

2025 年 6 月 24 日，国家医保局发布《关于进一步加强医疗保障定点医疗机构管理的通知》直指，当前存在医保定点资源配置不均衡、管理能力和手段相对滞后、协议管理不够规范等问题。随着医保店准入门槛提高、数量减少，医保药品的购买需求会相对集中，医保店在社区发挥的医保购药和药事服务的职能将进一步凸显，这对已经取得领先优势规范的软硬件能力升级较强的头部零售连锁更加有利，强者恒强的优势局面将得到巩固发展。同时根据《“十四五”全民医疗保障规划》，到 2025 年，医疗保障制度更加成熟定型，基本完成待遇保障、筹资运行、医保支付、基金监管等重要机制和医药服务供给、医保管理服务等关键领域的改革任务，医疗保障政策规范化、管理精细化、服务便捷化、改革协同化程度明显提升。尽管不同区域医保定点政策具有颇多差异，但从全国整体情况来看，合格即予准入的协议制成为趋势，医保定点药店的数量及占比持续提高。

（5）药店数智化进阶驱动全链条效率革命发展与线上线下服务融合

随着 AI 技术应用从前端营销向后端供应链渗透，药店经营能力持续提升。国家医保谈判药品“双通道”管理机制的完善和定点零售药店纳入门诊统筹等政策的实施，零售药店不断提升对接医保信息平台、电子处方流转平台等信息化建设水平，健全药品储存和配送体系，配备专业人才对患者开展合理用药指导，零售药店在加快向数智化、专业化转型。同时，零售连锁企业加强医药电商业务拓展，利用互联网平台扩大药店服务内容和辐射半径，线上线下服务进一步融合，线上药品销售市场规模不断增长。

9、医药制造业复苏缓慢，生物药领域发展前景广阔

2024 年以来，国内医药制造业继续处于调整阶段，企业经营普遍面临压力。据国家统计局数据，2025 年 1-5 月份，规模以上医药制造业实现营业收入 9,947.9 亿元，同比下降 1.4%；实现营业利润 1,353.2 亿元，同比下降 4.7%。受集采扩面、市场竞争等因素影响，部分医药产品价格持续走低。

在医药制造业复苏缓慢的同时，生物制药板块保持快速增长、前景广阔。国家层面的政策汇总显示，国务院、发改委、药监局、市场监督管理局等部门陆续印发了支持性政策，内容覆盖了生物制药的发展方向、研发生产规范及新技术等方面。特别是《“十四五”医药工业发展规划》和《“十四五”生物经济发展规划》的发布，为生物制药产业的发展提供了明确的方向和定位。

（三）公司的主要业务

报告期内，管理层贯彻执行企业“1234 战略”目标，聚焦医药终端 1 个核心领域，围绕产品矩阵和药店

终端 2 个方向，通过药店商学院、数智研究院、药物研究院 3 大引擎，打造医药零售、医药代理、研发生产、终端集采 4 大业务平台，形成了各业务板块均衡发展、良性协同、优势互补的医药生态型企业，完成从单一医药销售向全价值链健康服务的跃迁。



面对复杂多变的内外部环境，公司始终坚持高质量发展道路，通过多维度布局和系统性优化，实现产业结构的持续升级。在营销创新方面，公司不断加大市场投入，强化品牌营销力度，以营销驱动增长；同时，通过降本增效、药店商学院增值服务等举措，充分发掘内生性增长潜力；此外，并购重组初见成效，为业绩增长注入新动力，实现营收、利润双增长。报告期内，公司在医药零售整体增速放缓的大背景下，实现了稳健、快速的业绩增长，展现出较强的发展韧性与并购整合能力，市场竞争力进一步提升。

报告期内，公司实现高质量发展，营收与利润再创新高，实现营业收入 25.04 亿元，同比增长 15.52%；归属于上市公司股东的净利润为 1.04 亿元，同比增长 42.17%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 1.01 亿元，同比增长 43.28%。

（四）公司主要经营模式

公司自 2008 年起，专注终端药店商品直供业务，通过医药工业自产及 OEM 模式，形成了“品类+品牌”的特色产品矩阵。公司以“竞争力产品+专业化服务”双轮驱动，构建了覆盖全国、辐射多渠道的立体化营销网络，持续巩固行业领先地位。2016 年，公司成立了华人健康商学院，构建了“管理输出+营销创新+生态共建”的全链条服务生态，持续引领行业协同发展，赋能终端合作伙伴价值提升。

在医药零售板块，公司坚持“深耕安徽、聚焦华东、辐射周边”的发展战略，以安徽为大本营，通过“蜂窝式布局”基本实现省内地级市全覆盖，门店数量与会员规模稳居省内首位。同时，强化数字化转型和精细化管理，持续优化经营效率，依托华东区域纵深拓展，通过自建、并购、参股等多模式渗透，构建“核心市场持续强化+新兴市场并购卡位”的立体化网络布局，成为安徽龙头、华东领先的医药零售品牌。

终端集采业务自开展以来，始终致力于药品供应终端网络搭建，推动“渠道下沉、城乡联动”一体化发展模式，解决“最后一公里”服务问题。通过提供信息系统支持、运营技术输出、店员专业化服务等举措，助力中小连锁及单体药店优化品类结构、提升经营水平和提高药事服务能力。在安徽核心市场依托自研 ERP 软件链接，优化客户结构、挖掘市场深度。同时，迎合县域乡镇市场需求，量身定制“全方”系列热销品类，

并通过自建 B2B 平台向全国终端市场推广。

子公司神华药业、正药科技分别是公司生产、研发平台。神华药业是中国最早的真菌药物、黄原胶生产基地，拥有多个药品制剂、原料药、药用辅料及保健品批文。正药科技则以各板块积累的商品数据及终端消费者需求反馈为依据，精准定位研发方向，加速产品的研发创新，提升公司产品市场竞争力和占有率。

公司以“降本增效、务实创新”为目标，全面推进数字化能力升级，构建与业务模式高度协同的数字化生态。通过提炼标准化业务能力，缩短新业务上线周期，降低开发成本；深化数据治理与分析能力，构建数据支持体系，实现“数据驱动决策”闭环；迭代数据中心产品矩阵，建立用户标签体系、销售预测模型等工具，推动数据资产向业务价值转化。优化门店云助手、POS 系统、OMS 系统及 O2O 平台，提升药店员工效率；升级会员管理系统，通过消费行为分析实现精准运营，降低获客成本，提升复购率与产品生命周期价值。同时，加速人工智能在零售场景的落地，布局智能导购、需求预测等方向，破解药店传统运营痛点。通过构建“中台筑基、终端提效、AI 赋能”的数字化生态，全面支撑公司管理优化、运营降本与业务创新，形成核心竞争力，为可持续增长注入新动能。

公司坚持“双向发力，全链共生”的 1234 发展战略，以医药终端为核心战略锚点，通过产品矩阵、终端网络双向发力，依托药店商学院、数智研究院、药物研究院三大引擎，打造了医药零售、医药代理、终端集采、研发生产四位一体的医药健康产业生态闭环，为实现可持续发展奠定了坚实基础。

（五）市场地位

公司以“华人健康、健康华人”为使命，用科技、智慧和文化的力量，赋能医药生态。通过口碑服务、专业赋能、技术创新、品牌打造、优质产品，在医药零售、医药代理、研发生产、终端集采四个板块都具备一定的影响力。

公司开创“产品+服务”的营销模式，是行业最早提出 CSO 品牌直供模式企业之一，是医药 OEM 营销领域的开拓者和领先品牌。旗下终端赋能品牌-华人健康商学院，长期为医药零售行业培养专业人才、输出运营管理经验，其一年一度主办的“锐思会”等成为具有相当影响力的行业盛会之一，为推动行业的进步与发展做出了一定贡献。

在医药零售板块，终端门店覆盖安徽、江苏、浙江、福建等市场，从安徽省最大的医药零售企业，逐渐成长为华东地区知名、全国有影响力的区域性医药连锁企业，在《中国药店》杂志社公布的 2024-2025 年度直营连锁 100 强榜中，国胜大药房排名第 12 位，品牌影响力持续提升。

在医药研发生产领域，神华药业是国内最早的真菌药物以及黄原胶生产研发基地，长期致力于真菌药用和保健功能的开发与研究，是专业从事真菌生物发酵制品的研发、制造与销售的现代医药高新技术企业；拥有中国驰名商标—神华维康及其他诸多品牌，其脑心舒口服液、胃乐舒口服液等在市场处于领先地位。

在终端集采领域，全方药业开创了“前店后厂、资源共享”的一站式供应链服务模式，聚焦基层县域乡镇市场终端药店，通过系统链接服务、专业运营赋能以及“全方”品牌系列商品，助力合作终端经营业绩提升和健康持续发展，深受广大合作伙伴的好评。

（六）主要业绩驱动因素

1、稳健拓展聚焦发展 精细化管理质量提升

报告期内，公司践行“深耕安徽、聚焦华东、辐射周边”的发展战略，保持战略定力，坚持稳步发展，坚持直营为主，通过“新开+并购”形式，新增门店 529 家，其中：自建门店 51 家、并购门店 478 家。2025 年 5 月，公司通过并购，取得扬祖惠民、海华医药等企业的控制权，医药零售业务成功布局华东地区安徽、江苏、浙江及福建四省份，华东市场良好的经济基础、广阔的市场区域为公司零售业务未来可持续、高质量

发展打开了成长空间。

截至报告期末，公司门店总数 2,266 家，较上期末净增门店 492 家。同时坚持精细化管理思路，在商品、营运等方面实行精细化管理，以“三降三提升”等管理举措为抓手，实现快速发展与规模扩张的同时，注重精细化管理与效益提升的有机融合，报告期内毛利率显著提升，同时，并购整合初见成效，取得了显著的经营成果，经营业绩逆势增长。

2、稳扎稳打深耕主业 三大引擎助力发展

公司持续聚焦医药终端的核心主业，以“产品矩阵+终端网络”为双轮驱动，从产品端与终端服务两个方向双向发力，构建核心竞争力与独特护城河，依托药店商学院、数智研究院、药物研究院三大引擎，在经营管理、信息建设、药品研发三个维度全面驱动业绩增长，构建核心竞争力与独特护城河。

在经营管理领域，以药店七大板块赋能为依托，强化前端服务能力，夯实后台支撑体系，通过精细化管理和人才培养提升整体运营效率。

在信息建设方面，以供应链为核心，打造数据和业务两个中台，重点布局药品流通环节的采购、仓储、配送、零售四个核心场景，运用药品验收、货位管理、效期管理、配送优化、质量监控等五大信息化手段，实现数据集成、质量跟踪和流程持续优化。

在药品研发领域，公司聚焦终端大容量品种，通过自研与外包相结合的多元化研发模式，加速推进超 40 个在研项目的研发进程与成果转化落地。

3、稳中求进优化布局 产业生态优势显著

报告期内，公司以稳健策略持续优化医药健康领域布局，四大业务板块协同发力，逐步夯实生态闭环基础，推动整体竞争力持续提升。

医药零售板块凭借其专业技术与数据分析方面的优势，为医药代理板块提供精准的品类管理建议与特色赋能模式，助力其优化升级。同时，医药代理板块依托全国视野与网络资源，引入高附加值的自有品牌产品，进一步增厚零售业务的利润空间。研发生产板块以其他板块积累的品类数据及终端消费者需求反馈为依据，精准定位研发方向，加速产品创新与升级，从而提升产品销售能力与开发水平。终端集采业务则通过整合医药代理网络与医药零售资源，创新运营模式，实现资源的高效配置与业务的持续拓展。四大板块的协同效应持续强化，推动公司产业布局不断优化，成功打造稳固的医药健康生态闭环。企业生态战略初见成效，四大业务板块实现全面增长，为企业可持续发展注入强劲动力。

4、党建引领企业发展 稳抓机遇树立品牌

公司始终坚持以党建引领企业高质量发展，积极投身社会公益活动。通过党建引领，公司形成了以创新为驱动、以奋斗为底色的企业文化，将党建工作与企业经营深度融合，为高质量发展提供了坚实的政治保障和思想指引。在党员先锋模范作用带动下，公司上下形成了积极向上、奋勇争先的企业氛围，凝聚起推动品牌升级的强大合力，为企业的高质量发展注入强劲动力。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“零售业”的披露要求

（七）公司零售业务经营情况

报告期内，公司坚持以直营连锁为主的发展模式，结合区域深耕的稳健发展策略，进一步巩固安徽市场的优势地位和市场份额，通过新开、并购等方式，加速拓展浙江、福建等华东市场省份，重点覆盖空白市场和弱势区域。同时，公司稳步发展加盟门店，制定严格且标准化的管理体系，培养专业的直营式管理服务团队，确保品牌和服务质量的统一性。

另一方面，公司持续加快数字化转型步伐，提升管理效率，优化组织流程。通过加强慢病管理服务和会员管理，根据顾客需求优化产品结构、完善产品品类，满足不同消费层次的需求，进一步提升市场竞争力。

此外，公司围绕“深耕安徽、聚焦华东、辐射周边”的发展战略，加快网点建设。截至报告期末，公司在安徽省、江苏省、浙江省、福建省等地区共拥有直营门店 2,266 家。报告期新增直营门店 529 家，其中自建门店 51 家，并购门店 478 家。

通过以上举措，公司持续提升市场竞争力，为零售业务的稳健增长奠定了坚实基础，具体经营情况如下：

1、直营门店区域分布

单位：家

区域	报告期内自建门店数量	报告期内并购门店数量	报告期内关闭门店数量	报告期末门店数量
安徽省	46		21	1,608
福建省	-	420	4	416
河南省	-	-	2	2
江苏省	4	-	1	28
浙江省	1	58	9	212
总计	51	478	37	2,266

2、营业收入排名前十的门店情况

报告期内，公司销售前十名门店累计销售额占公司零售业务销售额的比例为 5.34%，具体情况如下：

名称	地址	开业日期	实际经营面积 (平方米)	经营业态	经营模式	物业权属
马鞍山国胜曼迪新大药房连锁有限公司湖北路店	马鞍山市	2014 年 2 月	1089	医药连锁门店	直营	租赁物业
安徽国胜大药房连锁有限公司庐江路店	合肥市	2012 年 3 月	264.42	医药连锁门店	直营	租赁物业
马鞍山国胜曼迪新大药房连锁有限公司桃源路店	马鞍山市	2014 年 2 月	930	医药连锁门店	直营	租赁物业
芜湖国胜大药房连锁有限公司黄山西路店	芜湖市	2014 年 5 月	1120	医药连锁门店	直营	租赁物业
安徽国胜大药房连锁有限公司庐江总店	合肥市	2014 年 2 月	300	医药连锁门店	直营	租赁物业
安徽国胜大药房连锁有限公司三里庵店	合肥市	2011 年 3 月	250	医药连锁门店	直营	租赁物业
安徽国胜大药房连锁有限公司永和家园店	合肥市	2016 年 7 月	125	医药连锁门店	直营	租赁物业
马鞍山国胜曼迪新大药房连锁有限公司和泰广场店	马鞍山市	2017 年 10 月	360	医药连锁门店	直营	租赁物业
安徽国胜大药房连锁有限公司环湖东路店	合肥市	2019 年 1 月	150	医药连锁门店	直营	租赁物业
安徽国胜大药房连锁有限公司连锁总店	合肥市	2011 年 3 月	370	医药连锁门店	直营	租赁物业

3、门店经营效率

项目		2025 年 1-6 月份
营业收入（A）（万元）		171,185.85
面积（m²）	期初面积	231,146.86
	期末面积	213,941.96
	平均面积（B）	222,544.41

店员人数（人）	期初人数	6,097.00
	期末人数	6,071.00
	平均人数（C）	6,084.00
坪效（A/B，元/㎡/天）		42.50
人效（A/C，元/人/天）		1,554.53

注：以上数据未包含 2025 年 6 月纳入合并报表范围的福建省扬祖惠民医药连锁有限公司、福建海华医药连锁有限公司、杭州国胜大药房连锁有限公司数据。

4、门店取得医保和开通统筹支付门店资质的情况

截至报告期末，公司零售共拥有 2,266 家直营连锁门店，已取得“医疗保险定点零售药店”资格的门店达 2,199 家，占门店总数量比例为 97.04%。公司已取得统筹资质门店 357 家，占门店总数量比例为 15.75%。

5、新零售业务

报告期内，公司积极布局新零售业务，以线上线下深度融合为核心战略，全面夯实电商基础，打造“供应链+运营+数字化+自有品牌”四位一体的 B2C 业务生态。公司充分把握移动终端与互联网发展的时代机遇，全面推进电商业务的纵深发展，实现线上线下渠道的高度融合。同时，依托线下门店的广泛布局，公司快速响应消费者需求，构建了覆盖全渠道的 O2O 业务网络，为用户提供全方位的健康服务体验。

报告期内，公司零售板块线上销售实现突破，销售额达到 3.69 亿元，同比增长 12.42%。其中，O2O 业务表现尤为亮眼，销售额达 2.10 亿元，同比增长 37.41%，覆盖 O2O 线上直营门店 1,769 家，进一步巩固了公司在新零售领域的优势地位。

6、DTP 药房建设和加盟业务

公司坚持“以顾客需求为导向”，致力于为患者提供更加便利的一站式购药服务。报告期内，公司持续完善院边店、双通道资质门店及统筹门店的建设，构建完善的服务网络，确保特药商品和处方流转的顺利承接，进一步提升 DTP 药房的服务能力与市场竞争力，推动 DTP 销售额持续稳步增长。

与此同时，公司在药店加盟业务领域积极探索并稳步推进，逐步组建起专业的加盟服务团队，建立起系统化加盟服务标准体系。通过数智赋能、运营赋能、商品赋能和培训赋能等多维度支持，公司有效提升加盟商的经营水平和运营效率。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司坚持“双向发力，全链共生”的 1234 发展战略，以医药终端为核心战略锚点，通过产品矩阵、终端网络双向发力，依托药店商学院、数智研究院、药物研究院三大引擎，打造了零售终端网络、医药代理、终端集采、研发生产四位一体的医药健康产业生态闭环，实现从传统零售向新零售数字化跃迁，实现从单一药品销售向全价值链健康服务提升的跨越。公司零售业务与其他业务板块营业收入维持在约 7：3 的均衡比例，形成了医药零售、医药代理和终端集采、研发生产协同发展的独特生态模式，成为公司平衡快速发展的关键保障，也是区别于其他可比公司的核心优势。

1、差异化产品矩阵+商学院赋能服务，强化代理业务核心竞争力

公司医药代理业务自 2008 年起，专注终端直供，通过医药工业自产及 OEM 业务，形成了“品类+品牌”的特色产品矩阵。以“竞争力产品+专业化服务”双轮驱动，构建了覆盖全国、辐射多渠道的立体化业务网络，持续巩固行业领先地位。产品以多品类、多品规为特点，降低对单品的依赖度，基本覆盖药店终端常见品类，满足自有终端和合作客户的需求。品牌方面，公司通过代理品牌和自建品牌相结合的模式，提升与上游供应商合作的灵活性。目前拥有“神华维康”中国驰名商标，以及“正远”、“克安舒”、“福曼医”等多个自主品牌。经过十余年发展，公司已经建立遍及全国的营销网络，形成线上线下全覆盖的业务护城河。

商学院赋能模式+专业品牌推广，引领生态链客户共建共享，公司秉承“与合作伙伴共成长”的理念，依托自有零售体系的管理经验和人才优势，通过华人健康商学院这一专业化赋能平台，构建了“管理输出+

营销创新+生态共建”的全链条服务生态，持续引领行业协同发展，赋能合作伙伴价值提升。华人健康商学院成立于 2016 年，下设药店发展研究中心、品类营销研究中心、药店营销策划中心等多个分支机构，聚焦行业痛点，研发覆盖“专业提升、人才孵化、经营技术、业绩暴增、长效增长、品类营销、数智药店”七大板块的 60 多项标准化服务项目，累计为全国 3,000 余家医药零售企业提供过增值服务，树立行业赋能标杆。

2、区域深耕与战略并购并进，构筑立体化市场网络

在医药零售板块，公司坚持“深耕安徽、聚焦华东、辐射周边”的发展战略，以安徽为大本营，通过“蜂窝式布局”基本实现省内地级市全覆盖，门店网络覆盖范围持续扩大，进一步巩固安徽医药零售龙头地位。公司凭借成本领先与品牌价值的双重优势，聚焦优势区域市场，同时积极拓展下沉县域市场，快速提升核心市场份额。通过推进门诊统筹政策落地，有效提升门店客流，同时强化数字化转型和精细化管理，持续优化经营效率。依托华东区域纵深拓展，通过自建、并购、参股等多模式渗透，构建“核心市场持续强化+新兴市场并购卡位”的立体化网络布局，成为安徽龙头、华东领先的医药零售品牌。

3、精细运营与商品结构优化，构建线上线下融合发展的竞争优势

公司拥有医药零售完整的精细化运营能力和商品集采优势，建立起项目管理式的高效协同机制，显著提升各业务之间的协作效率。通过流程标准化、管理平台化以及数字化赋能门店经营管理和会员慢病管理，极大地提升运行效率和顾客体验。在商品板块，不断丰富和优化结构，形成了“自营商品体系+品牌商品集采”的品种结构，有效提升企业利润和消费者对多元化、高性价比商品的需求。

同时，公司积极拥抱 B2C 和 O2O 线上业务，积极布局私域营销，在多个公域平台保持领先。不断挖掘公域、私域、线上、线下多场景深度融合的服务模式，拥有专业的服务团队和信息化支撑工具，并且逐步探索和加强 AI 智能在该领域的应用。

4、终端集采+生态创新，领跑行业下沉市场

终端集采业务自开展以来，始终致力于县域乡镇药品供应终端网络，推动“渠道下沉、城乡联动”一体化发展，解决“最后一公里”服务能力问题。通过提供信息系统支持、运营技术输出、店员专业培训等举措，助力中小连锁及单体药店优化品类结构，提升经营业绩和提高药事服务能力。在省内核心市场依托 ERP 数据链接，优化客户结构、挖掘市场深度。同时，迎合县域乡镇市场需求，量身定制“全方”品牌系列产品，并通过自建 B2B 平台向全国市场推广。

5、研发智造突破，打造生物医药技术高地

子公司神华药业、正药科技分别是公司生产、研发平台。神华药业是中国最早的真菌药物、黄原胶生产基地，拥有药品制剂批文 43 个、原料药批文 9 个、药用辅料批文 1 个、保健食品批文 9 个、澳门非药分类许可 3 个，正药科技是依托公司的研发与创新平台，目前自研或合作研发项目超 40 个。

报告期内，公司新增注册受理产品 2 个、授权专利 1 项，同时持续完成产能扩建、落实研发成果转化，进一步巩固加强研发生产板块。

6、数智化全链升级，赋能高效运营与新零售

报告期内，公司信息化建设持续升级，深入践行“以业务赋能为核心，以数据治理为基础，以数据应用为驱动”的数字化理念，从信息化走向数智一体化。企业数据治理能力持续提升，商品、门店、会员主数据质量显著优化；同时，公司持续升级迭代自研 POS 系统，进一步丰富零售场景和营销功能，为零售业务发展提供有力支撑。同时，公司持续优化供应链管理系统，对 WMS 系统进行全面升级，进一步强化现代化智能物流中心的建设与落地；此外，公司还不断迭代升级“正正学堂”培训系统和华人健康 B2B 商城等关键平台，推动电子签系统及业财一体化系统的开发与上线，为业务的高效运转提供全方位的技术支撑。

公司高度重视电商新零售业务发展，已完成 B2C、O2O 以及私域电商业务的布局占位。公司网上药店在天猫、京东、拼多多等 B2C 平台排名前列，O2O 业务在安徽市场领先，规模和成本优势初步显现。同时，APP、小程序和会员管理等新零售系统不断迭代，积极发展私域流量，培养会员粘性，进一步增强公司竞争力。

报告期内，公司自营电商领域推出的“克安舒”品牌女性健康护理系列产品，在淘宝、京东、抖音等多个渠道开设品牌店铺，以医药的专业标准关爱女性健康，通过持续打磨产品、推广品牌、培育团队，新零售、新渠道业务稳步增长。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,503,904,455.17	2,167,417,364.99	15.52%	主要系各业务板块内生性增长所致
营业成本	1,667,169,353.41	1,476,841,935.60	12.89%	主要系销售收入增长，营业成本相应增长所致
销售费用	538,543,586.27	467,504,701.63	15.20%	主要系销售规模增长，相应房租费用、人员薪酬、市场推广费等费用增加所致
管理费用	111,357,140.34	92,504,960.96	20.38%	主要系业务增长，费用增加所致
财务费用	10,420,147.96	10,126,716.21	2.90%	
所得税费用	35,828,990.89	22,254,311.98	61.00%	主要系利润增长所致
研发投入	12,859,028.94	15,401,262.49	-16.51%	主要系技术服务费减少所致
经营活动产生的现金流量净额	531,667,119.14	398,931,325.49	33.27%	主要系收入增长所致
投资活动产生的现金流量净额	-504,359,267.84	-256,299,324.74	-96.79%	主要系收购福建海华、杭州国胜、扬祖惠民所致
筹资活动产生的现金流量净额	-31,820,245.75	-349,443,113.12	90.89%	主要系借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-4,537,984.59	-206,775,231.19	97.81%	主要系收入增长所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
中西成药	2,035,476,851.06	1,425,087,627.97	29.99%	14.56%	12.40%	1.35%
分行业						
医药零售	1,759,304,050.82	1,173,206,388.13	33.31%	13.40%	13.12%	0.16%
医药代理	437,161,977.92	277,441,565.06	36.54%	22.93%	13.33%	5.38%
分地区						

华东地区	2,021,486,295.47	1,390,517,615.44	31.21%	13.35%	12.89%	0.28%
------	------------------	------------------	--------	--------	--------	-------

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,072,405.24	2.08%	主要系理财产品投资收益所致	是
资产减值	-8,592,627.82	-5.82%	主要系存货跌价损失	是
营业外收入	378,817.81	0.26%	主要系赔款收入所致	否
营业外支出	3,230,290.80	2.19%	主要系赔款支出所致	否
信用减值	-5,208,929.19	-3.53%	主要系报告期计提的应收账款坏账准备增加所致	是
其他收益	6,176,240.89	4.19%	主要系收到政府补助所致	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	798,971,559.65	15.19%	999,693,750.44	20.71%	-5.52%	主要系支付福建海华、扬祖惠民、杭州国胜等子公司收购款所致
应收账款	491,006,920.10	9.34%	454,170,194.23	9.41%	-0.07%	
合同资产	0.00				0.00%	
存货	1,006,521,888.29	19.14%	863,841,347.62	17.89%	1.25%	主要系存货备货增加，同时福建海华、扬祖惠民、杭州国胜纳入合并范围所致
投资性房地产	11,831,842.78	0.23%	12,038,367.35	0.25%	-0.02%	
长期股权投资	0.00				0.00%	
固定资产	297,175,493.01	5.65%	303,499,529.55	6.29%	-0.64%	
在建工程	210,820,383.08	4.01%	168,664,943.29	3.49%	0.52%	主要系公司总部项目建设所致
使用权资产	533,727,482.05	10.15%	495,632,889.96	10.27%	-0.12%	
短期借款	305,910,000.00	5.82%	316,917,395.83	6.56%	-0.74%	
合同负债	28,365,630.23	0.54%	31,368,895.20	0.65%	-0.11%	
长期借款	425,772,369.18	8.10%	358,825,247.54	7.43%	0.67%	主要系借款增加所

						致
租赁负债	244,469,992.70	4.65%	222,851,654.04	4.62%	0.03%	
交易性金融资产	49,663,909.10	0.94%	10,000,000.00	0.21%	0.73%	主要系购买理财产品增加所致
应收款项融资	9,243,459.76	0.18%	18,432,928.32	0.38%	-0.20%	主要系应收票据支付货款所致
其他应收款	58,614,761.38	1.11%	44,122,210.49	0.91%	0.20%	主要系福建海华、扬祖惠民、杭州国胜纳入合并范围所致
其他流动资产	22,390,091.74	0.43%	37,057,581.61	0.77%	-0.34%	主要系待抵扣税金减少所致
其他权益工具投资	45,523,867.00	0.87%	82,197,162.37	1.70%	-0.83%	主要系福建海华、扬祖惠民、杭州国胜纳入合并范围所致
商誉	1,354,488,164.43	25.76%	988,372,408.69	20.47%	5.29%	主要系并购福建海华、扬祖惠民、杭州国胜所致
长期待摊费用	81,523,968.79	1.55%	56,292,526.10	1.17%	0.38%	主要系承租转让费增加，同时福建海华、扬祖惠民、杭州国胜纳入合并范围所致
其他非流动资产	18,906,420.31	0.36%	13,438,219.98	0.28%	0.08%	主要系江苏神华长期资产购置增加所致
应付账款	513,716,094.11	9.77%	327,017,387.27	6.77%	3.00%	主要系存货备货增加应付款增加，同时福建海华、扬祖惠民、杭州国胜纳入合并范围所致
其他应付款	125,153,789.98	2.38%	169,518,358.26	3.51%	-1.13%	主要系支付六安平安、德清国胜等子公司收购款所致
其他流动负债	2,254,620.41	0.04%	3,430,767.13	0.07%	-0.03%	主要系预收款项税款减少所致
递延收益	1,787,904.99	0.03%	806,233.25	0.02%	0.01%	主要系江苏神华收到与资产相关的政府补贴
少数股东权益	76,370,245.33	1.45%	55,144,839.64	1.14%	0.31%	主要系福建海华、扬祖惠民、杭州国胜纳入合并范围所致

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允	计入权益的	本期计提	本期购买金	本期出售	其他变	期末数
----	-----	------	-------	------	-------	------	-----	-----

		价值变动 损益	累计公允价 值变动	的减值	额	金额	动	
金融资产								
1. 交易性 金融资产 （不含衍 生金融资 产）	10,000,00 0.00				1,019,050, 000.00	979,386,0 90.90		49,663,909. 10
4. 其他权 益工具投 资	82,197,16 2.37					39,800,49 2.63		45,523,867. 00
金融资产 小计	92,197,16 2.37			0.00	1,019,050, 000.00	1,019,186 ,583.53	0.00	95,187,776. 10
应收款项 融资	18,432,92 8.32				132,052,70 4.43	141,242,1 72.99		9,243,459.7 6
上述合计	110,630,0 90.69			0.00	1,151,102, 704.43	1,160,428 ,756.52	0.00	104,431,235 .86
金融负债	0.00	0.00						0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限制的原因
货币资金-其他货币资金	480,491,327.34	银行承兑汇票保证金
货币资金-其他货币资金	19,852,218.06	支付宝等支付平台余额
货币资金-其他货币资金	138,154.23	农民工保证金
固定资产	113,759,636.06	借款抵押
在建工程	185,328,323.85	借款抵押
无形资产	24,371,030.59	借款抵押
合计	823,940,690.13	

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,487,541,878.89	510,645,832.63	191.31%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
杭州国胜大药房连锁有限公司	药品批发与零售	收购	97,500,000.00	100.00%	自有资金、自筹资金、募集资金	宁波闽哲汇投资合伙企业（有限合伙）、华西银峰投资有限公司	长期	药品批发与零售	已完成		-390,867.09	否	2025年05月22日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于收购福建、浙江三家医药连锁公司股权的公告》公告编号：2025-035
福建海华医药连锁有限公司	药品批发与零售	收购	147,023,208.00	51.00%	自有资金、自筹资金、募集资金	宁波闽哲汇投资合伙企业（有限合伙）、福建省海康医药有限公司、龙岩市美丽健生物科技有限公司	长期	药品批发与零售	已完成		485,835.54	否	2025年05月22日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于收购福建、浙江三家医药连锁公司股权的公告》公告编号：2025-035

														号： 2025 -035
福建省扬祖惠民医药连锁有限公司	药品批发与零售	收购	147,900,000.00	54.56%	自有资金、自筹资金、募集资金	宁波哲汇投资合伙企业（有限合伙）	长期	药品批发与零售	已完成		530,472.09	否	2025年05月22日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于收购福建、浙江三家医药连锁公司股权的公告》公告编号：2025-035
合计	--	--	392,423,208.00	--	--	--	--	--	--	0.00	625,440.54	--	--	--

注：1 上表“投资金额”包含公司前期参股上述标的公司出资金额。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
公司总部项目	自建	是	总部办公大楼	40,402,550.12	185,328,323.85	自有资金、自筹资金	92.66%			不适用		
合计	--	--	--	40,402,550.12	185,328,323.85	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	10,000,000.00			1,019,050,000.00	979,386,090.90			49,663,909.10	自有资金
其他	82,197,162.37				39,800,492.63			45,523,867.00	自有资金
其他	18,432,928.32			132,052,704.43	141,242,172.99			9,243,459.76	自有资金
合计	110,630,090.69	0.00	0.00	1,151,102,704.43	1,160,428,756.52	0.00	0.00	104,431,235.86	--

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3)=(2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023年	首次公开发行	2023年03月01日	97,456.24	87,945.21	14,958	76,120.85	86.55%	13,073.44	17,573.44	19.98%	12,980.48	存放于募集资金专户、暂时补充流动资金	0
合计	--	--	97,456.24	87,945.21	14,958	76,120.85	86.55%	13,073.44	17,573.44	19.98%	12,980.48	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意安徽华人健康医药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]2406号）同意注册，公司获准向社会公众发行人民币普通股A股6,001.00万股，每股面值人民币1元。截至2023年3月1日止，本公司已向社会公众发行人民币普通股A股6,001.00万股，每股发行价格16.24元，募集资金总额为人民币97,456.24万元。扣除承销费等发行费用（不含本次公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税额）人民币9,511.03万元，公司募集资金净额为人民币87,945.21万元。上述资金已于2023年2月24日全部到位，经中天运会计

师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中天运[2023]验字第 90009 号《验资报告》。截至 2025 年 6 月 30 日，公司已累计使用募集资金专户资金合计 76,120.85 万元用于募集资金项目的实施、补充流动资金及支付股权收购款，使用闲置募集资金 10,000.00 万元临时补充流动资金；募集资金专用账户余额为 2,980.48 万元（含募集资金银行存款产生的利息并扣除银行手续费支出 1,156.12 万元）。

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目															
2023 年首次公开发行	2023 年 03 月 01 日	营销网络建设项目	渠道拓展	是	55,567.8	55,567.8	37,994.36	1,884.56	26,170	68.88%	2026 年 12 月 31 日			不适用	否
2023 年首次公开发行	2023 年 03 月 01 日	支付舟山里肯医药连锁有限公司股权收购款	投资并购	是			4,500		4,500	100.00%	2024 年 07 月 08 日	446.42	1,143.69	不适用	否
2023 年首次公开发行	2023 年 03 月 01 日	支付福建省扬祖惠民医药连锁有限公司股权收购款	投资并购	是			5,337.16	5,337.16	5,337.16	100.00%	2025 年 06 月 13 日	53.05	53.05	不适用	否
2023 年首次公开发行	2023 年 03 月 01 日	支付福建海华医药连锁有限公司股权收购款	投资并购	是			5,005.89	5,005.89	5,005.89	100.00%	2025 年 06 月 09 日	48.53	48.53	不适用	否

2023年首次公开发行	2023年03月01日	支付杭州国胜大药房连锁有限公司股权收购款 ¹	投资并购	是			2,730.39	2,730.39	2,730.39	100.00%	2025年06月09日	-39.09	-39.09	不适用	否
2023年首次公开发行	2023年03月01日	补充流动资金	补流	否	5,000	5,000	5,000		5,000	100.00%	2023年03月21日			不适用	否
承诺投资项目小计				--	60,567.8	60,567.8	60,567.8	14,958	48,743.44	--	--	508.91	1,206.18	--	--
超募资金投向															
2023年首次公开发行	2023年03月01日	支付马鞍山国胜曼迪新大药房连锁有限公司股权收购款	投资并购	否	9,000	9,000	9,000		9,000	100.00%	2023年11月08日	162.97	1,413.3	不适用	否
2023年首次公开发行	2023年03月01日	支付江苏神华药业有限公司股权收购款	投资并购	否	8,000	8,000	8,000		8,000	100.00%	2023年07月27日	1,628.57	5,210.75	不适用	否
补充流动资金（如有）				--	10,377.41	10,377.41	10,377.41		10,377.41	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计				--	27,377.41	27,377.41	27,377.41		27,377.41	--	--	1,791.54	6,624.05	--	--
合计				--	87,945.21	87,945.21	87,945.21	14,958	76,120.85	--	--	2,300.45	7,830.23	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到		1、公司于2024年4月25日召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，将“营销网络建设项目”达到预定可使用状态的日期由原定的2024年3月25日延期至2026年12月31日。保荐人对公司本次部分募集资金投资项目延期事项无异议。 项目延期原因：在项目实施过程中，因各种因素，开店进度受阻，未能如期推进。同时，公司上市周期较长，自2023年3月上市至2023年12月末仅9个月，上述募投项目募集资金使用进度已达34.85%，													

预计效益”选择“不适用”的原因)	但整体进度仍显滞后，预计无法在原计划的时间内达到预定可使用状态。鉴于市场环境、政策导向及项目可行性均未发生显著变化，为确保公司募投项目稳步实施，降低募集资金使用风险，保障资金的安全、合理运用，本着对投资者负责及谨慎投资的原则，结合目前项目实际开展情况，公司决定对上述募投项目进行延期，将“营销网络建设项目”达到预定可使用状态的日期由原定的 2024 年 3 月 25 日延期至 2026 年 12 月 31 日。截至 2025 年 6 月 30 日，项目尚在建设期，暂无法评估本期实现的效益是否达到预计效益。营销网络建设项目采取边开店、边运营的方式，公司新开业门店有较长的市场培育期，培育期的开办费及促销费用投入相对较大，而门店客流量提升需要一定时间，培育期实现的效益较低，随着门店经营的成熟，收入实现增长，费用趋于稳定，效益会逐步提升。 2、针对舟山里肯医药连锁有限公司以及扬祖惠民、海华医药、杭州国胜股权收购，因收购时交易双方设置的业绩承诺是以年度为计算周期，故目前半年度无法判断是否达到预计收益；对于马鞍山国胜曼迪新大药房连锁有限公司、江苏神华药业有限公司股权收购，因收购时交易双方未设置业绩承诺，故无法判断是否达到预计收益。 3、补充流动资金的目的是减少资金压力，提高募集资金使用效率，降低财务费用，无法单独核算收益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行股票，募集资金总额为 97,456.24 万元，扣除各项发行费用后，募集资金净额 87,945.21 万元，其中超募资金总额为人民币 27,377.41 万元。 公司于 2023 年 4 月 10 日召开第四届董事会第八次会议和第四届监事会第六次会议，并于 2023 年 5 月 8 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金及支付股权收购款的议案》，在保证募集资金投资项目建设的资金需求和募集资金投资项目正常进行的前提下，同意将部分超募资金 8,200.00 万元用于永久补充公司流动资金、9,000.00 万元用于支付股权收购款。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，保荐人对上述事项发表了无异议的核查意见。 公司于 2023 年 7 月 7 日召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第八次会议，并于 2023 年 7 月 26 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用超募资金支付股权收购款的议案》，同意使用超募资金 8,000.00 万元用于支付股权收购款。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，保荐人对上述事项发表了无异议的核查意见。 公司于 2024 年 4 月 25 日召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议，并于 2024 年 5 月 20 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于使用剩余超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用剩余超募资金 2,177.41 万元（不含利息收入）用于永久补充公司流动资金，以满足公司日常经营需要。保荐人对上述事项发表了无异议的核查意见。 截至 2024 年 5 月 21 日，公司超募资金已使用完毕。
存在擅自改变募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2023 年 3 月 17 日召开第四届董事会第七次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 11,530.55 万元置换公司前期以自筹资金预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 10,070.55 万元及已支付的发行费用金额 1,460.00 万元（不含增值税）。中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金使用情况进行了审验，并出具了《关于安徽华人健康医药股份有限公司以募集资金置换预先投入自筹资金的鉴证报告》（中天运[2023]核字第 90076 号），对公司募集资金投资项目预先投入自筹资金的情况进行了核验和确认。本次募集资金置换时间距离募集资金到账时间不超过 6 个月，符合法律法规的相关规定。

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2024 年 6 月 24 日召开第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意在确保不影响公司募投项目建设及募集资金正常使用计划的情况下，结合公司生产经营需求，使用不超过 15,000.00 万元的闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过该议案之日起不超过 12 个月，到期前将按时归还至募集资金专户。公司独立董事专门会议 2024 年第二次会议审议通过了上述事项，保荐人对上述事项发表了无异议的核查意见。 截至 2025 年 5 月 8 日，公司已将上述用于临时补充流动资金的闲置募集资金 15,000 万元全部归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。 公司于 2025 年 5 月 19 日召开第五届董事会第九次会议和第五届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意在确保不影响公司募投项目建设及募集资金正常使用计划的情况下，结合公司生产经营需求，使用不超过 10,000 万元的闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过该议案之日起不超过 12 个月，到期前将按时归还至募集资金专户。公司独立董事专门会议 2025 年第二次会议审议通过了上述事项，保荐人对上述事项发表了无异议的核查意见。 截至本报告期末，本公司闲置募集资金用于暂时补充流动资金的金额为 10,000 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2024 年 4 月 25 日召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置自有资金现金管理及募集资金余额以协定存款和对公智能通知存款方式存放的议案》，同意公司及子公司在不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的情况下，使用不超过 6 亿元人民币闲置自有资金进行现金管理，对不超过 3.5 亿元人民币的募集资金余额以协定存款和对公智能通知存款方式存放。使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度和决议的有效期内，资金可以滚动使用。保荐人对上述事项发表了无异议的核查意见。 公司于 2025 年 4 月 23 日召开第五届董事会第七次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置自有资金现金管理及募集资金余额以协定存款和对公智能通知存款方式存放的议案》。董事会同意公司及子公司在不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的情况下，使用不超过 6 亿元人民币闲置自有资金进行现金管理，对不超过 2.8 亿元人民币的募集资金余额以协定存款和对公智能通知存款方式存放。使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度和决议的有效期内，资金可以滚动使用。保荐人对上述事项发表了无异议的核查意见。 报告期内，除对闲置募集资金余额以协定存款方式存放外，未进行其他现金管理。尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，并将按照募投项目计划有序用于公司承诺的募集资金投资项目，未用作其他用途。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：1 “桐庐怡生堂大药房连锁有限公司”已于 2025 年 6 月更名为“杭州国胜大药房连锁有限公司”。

(3) 募集资金变更项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
2023 年首次公开发行	首次公开发行	支付舟山里肯医药连锁有限	营销网络建设项目	4,500		4,500	100.00 %	2024 年 07 月 08 日	446.42	不适用	否

		公司股 权收购 款									
2023 年 首次公 开发行	首次公 开发行	支付福 建省扬 祖惠民 医药连 锁有限 公司股 权收购 款	营销网 络建设 项目	5,337. 16	5,337. 16	5,337. 16	100.00 %	2025 年 06 月 13 日	53.05	不适用	否
2023 年 首次公 开发行	首次公 开发行	支付福 建海华 医药连 锁有限 公司股 权收购 款	营销网 络建设 项目	5,005. 89	5,005. 89	5,005. 89	100.00 %	2025 年 06 月 09 日	48.53	不适用	否
2023 年 首次公 开发行	首次公 开发行	支付杭 州国胜 大药房 连锁有 限公司 股权收 购款	营销网 络建设 项目	2,730. 39	2,730. 39	2,730. 39	100.00 %	2025 年 06 月 09 日	-39.09	不适用	否
合计	--	--	--	17,573 .44	13,073 .44	17,573 .44	--	--	508.91	--	--
变更原因、决策程序及信息 披露情况说明(分具体项目)			变更原因：“营销网络建设项目”系公司于 2021 年结合当时市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定的，公司新开业门店有一定的市场培育期，为提高募集资金的使用效率，并结合公司发展战略规划，更好的把握市场机遇，提高公司市场竞争力，公司决定变更“营销网络建设项目”的部分募集资金，将 4,500 万元用于新项目“购买自然人王祥安、浙江自贸区雪源项目投资合伙企业（有限合伙）合计持有的舟山里肯医药连锁有限公司 60%的股权”、将 13,073.44 万元用于新项目“购买闽哲汇持有的扬祖惠民 46.01%股权、海华医药 46.01%股权、杭州国胜 70.01%股权”。 决策程序及信息披露情况说明：公司于 2023 年 11 月 22 日召开第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十一次会议，并于 2023 年 12 月 29 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司结合现阶段发展需求及公司整体经营发展布局等实际情况变更部分募集资金用途。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，保荐人对上述事项发表了无异议的核查意见。2023 年 11 月 22 日，公司将本次变更募集资金的用途进行了公告，详见披露于巨潮资讯网的《关于变更募集资金用途的公告》（公告编号：2023-058）。 公司于 2025 年 5 月 19 日召开第五届董事会第九次会议和第五届监事会第八次会议，并于 2025 年 6 月 6 日召开 2025 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司结合现阶段发展需求及公司整体经营发展布局等实际情况变更部分募集资金用途。公司独立董事专门会议 2025 年第二次会议审议通过了上述事项，保荐人对上述事项发表了无异议的核查意见。2025 年 5 月 22 日，公司将本次变更募集资金的用途进行了公告，详见披露于巨潮资讯网的《关于变更募集资金用途的公告》（公告编号：2025-036）。								
未达到计划进度或预计收益 的情况和原因(分具体项目)			针对舟山里肯医药连锁有限公司以及扬祖惠民、海华医药、杭州国胜股权收购，因收购时交易双方设置的业绩承诺是以年度为计算周期，故目前半年度无法判断是否达到预计收益。								
变更后的项目可行性发生重 大变化的情况说明			不适用								

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
券商理财产品	自有资金	5,900	2,961.39	0	0
银行理财产品	自有资金	37,300	2,005	0	0
合计		43,200	4,966.39	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐适用 ☒不适用

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽国胜大药房连	子公司	药品批发与零售	160,000,000	2,241,679,377.59	423,153,415.94	1,530,974,068.39	99,364,119.34	73,173,945.61

锁有限公司								
江苏神华药业有限公司	子公司	药品生产	172,000,000	286,274,772.53	246,742,261.74	100,472,090.67	20,443,050.41	16,285,652.94

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
杭州国胜大药房连锁有限公司	并购	完善公司零售业务在浙江省的布局
福建省扬祖惠民医药连锁有限公司	并购	拓展公司零售业务在福建省的布局
福建海华医药连锁有限公司	并购	拓展公司零售业务在福建省的布局
肥西国胜大药房连锁有限公司	新设	完善公司零售业务在合肥市的布局
安徽神华药业有限公司	新设	完善公司工业生产板块业务

主要控股参股公司情况说明

不适用

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业政策方面的风险

公司所在医药行业受国家政策影响较大。随着门诊统筹政策的落实、国家医保药品谈判、药品集中采购、医保个人账户改革、处方药网络销售放开及分级诊疗等政策的逐步实施，均在不同程度地影响着行业的竞争规则和市场格局。与此同时，行业监管和质量管理的要求也在不断提升。如公司未能及时根据政策变化调整经营策略并有效实施，可能会对经营产生一定的风险。

应对措施：公司密切关注国家出台的各项政策与法规，定期组织政策学习和宣贯工作，确保从经营决策层到管理层和全体员工均能准确理解政策要求并及时适应变化，形成终身学习的良好机制。通过战略委员会对政策变化进行深入分析和风险预判，提前制定应对预案，布局未来潜力赛道，积极把握政策带来的机遇，应对行业变革带来的挑战。同时，通过现场管理、智能巡店、岗位督导等手段提升管理效能；编制标准化作业手册，完善各项规章制度，确保政策要求和质量标准有效落地；加强质量与财务管理，保障企业合规运营，提升整体竞争力。

2、跨区域经营与新市场拓展风险

公司在通过新开、并购、加盟等方式实现跨区域扩张的过程中，尽管门店数量快速增长，但新市场拓展面临着诸多挑战。主要风险包括消费者习惯差异、商品结构适配性不足，以及品牌影响力弱等问题，这些因素对人员能力和前期投入提出了较高要求。若未能有效应对跨区域经营带来的潜在风险，可能导致新开门店难以达到预期盈利水平，甚至出现亏损。

应对措施：在新市场拓展中，公司秉持“聚焦拓展 谨慎布局”的战略思路，优先选择具有一定品牌影响力和市场占有率的企业进行合作，降低市场进入风险。同时，制定严格的新店标准化作业流程，从前期选址、商圈分析到门店运营，建立清晰的标准和规范，确保新店开业的高效性和规范性。通过远程培训、强化企业文化价值观的输出，凝聚团队人心，培养和孵化本地化人才，提升新市场团队的凝聚力和执行力。定期对新市场消费者习惯、商品结构、品牌定位差异性问题进行深入分析，结合市场反馈及时优化运营策略，积极应对市场变化，有效控制风险。

3、竞争加剧导致门店盈利能力下降的风险

随着行业集中度提升，药店市场洗牌重构，线上线下边界消融，与全国性和区域性零售连锁及部分跨界业务平台的竞争加剧。通过重组并购或加盟业务，以及线上线下融合等业务模式加速市场整合。同时，基层医疗机构用药水平提升、药品零差价政策推广、医保集采及电商分流等趋势也将加剧零售药店的竞争。若应对不当，可能导致市场份额丢失及门店盈利能力下降。

应对措施：公司坚持以“客户为中心”，巩固以专业服务为核心的竞争壁垒。通过强化品牌宣传与建设，提升品牌影响力；积极开展公益活动，树立良好企业形象；通过会员管理系统增强会员黏性，建立核心会员档案；普遍开展慢病管理服务，提升专业服务水平；实行精细化管理，构建品牌化运作、专业化操作、系统化提升、持续性增长的标准业务流程和目标管理体系。同时积极拓展线上业务，尤其是在 O2O 即时业务方面巩固了优势，从而形成了线上线下融合服务的竞争优势。

4、创新业务模式被跟随导致市场竞争风险

公司终端集采业务在可类比公司中具有创新性，通过深入下沉至县域乡镇市场，解决了市场痛点和难点，打通“最后一公里”，形成了“自营品种与全品配送相结合”的合作模式，为小微企业提供商品营运培训等全方位赋能服务。自业务开展以来，终端集采业务深受市场欢迎。随着市场竞争的加剧，公司在原有业务模式基础上进一步创新，通过互联网平台实现广覆盖，发展 B2B 业务，作为集采业务的升级形式。当前，下沉市场的终端集采业务逐渐受到关注和重视，部分竞争对手也开始布局类似业务模式。若公司未能持续创新或妥善应对，终端集采业务可能面临市场竞争加剧的风险。

应对措施：公司通过数智化系统和赋能服务的持续升级，构建核心壁垒。在拓展新 B2B 业务模式覆盖广度的同时，聚焦安徽等核心市场，深化与优质客户的合作，提升黏性和合作深度，确保业务的持续竞争力和市场领先地位。

5、研发项目和生产设备更新持续投入导致短期利润下降的风险

公司未来将加大在药品研发、产能扩建及设备更新方面的投入，特别是针对同名同方中药品种和连锁长线战略品种的自主研发和申报。然而，药品研发和申报周期较长，存在未获批的可能性；同时，产能扩建和技术改造需转换成销售规模，若研发不成功或新扩产能和技术改造未能有效转化为销售，短期内可能对利润造成压力。

应对措施：公司利用大数据分析，在重大选品和重磅产品立项上，优先与行业专业机构合作，并进行全面评估。在扩产技改中挖掘内部潜力，加强各板块评估，最大限度降低短期利润下降的风险，确保业务稳健发展。

6、并购整合未达预期导致商誉减值风险

公司涉及并购和重大资产重组等事项，若未能在战略、业务、财务、人员、组织结构及企业文化等方面实现有效协同整合，可能导致并购整合效果不达预期，从而引发未来商誉减值风险。

应对措施：公司坚持“1234 发展战略”，聚焦主业和核心市场，不断建立完善投资管理评估的体系，并加强与外部专业机构的合作，确保科学严谨全面地评估并购整合的标的。同时，公司持续加强内控建设、文化建设、团队建设和人才孵化，以有效控制风险，确保并购整合的顺利实施和预期目标的实现。

7、药品质量安全风险

药品质量安全贯穿药品的生产、包装、流通以及使用等全生命周期。公司目前代理产品 700 余个，药店经营产品品规超万个，涉及环节众多。尽管公司在采购、验收、存储、运输及销售等环节建立了严格的内控标准和质量管理体系，并制定了相关合作协议和供货协议对质量进行约束，然而，除公司自行生产产品外，无法完全控制所有自有品牌产品的生产质量，也无法完全保证所有门店采购商品及供应商在储存、运输过程中不会出现质量问题。一旦出现质量问题，将对公司业务经营、市场形象及口碑产生较大的负面影响。因此，公司面临药品质量风险。

应对措施：公司将进一步加强并严格贯彻质量管理措施，坚持将质量管理作为重中之重，确保从采购、验收、存储、运输到销售的全流程质量管控；同时，严格考核和筛选合作供应商，优先选择行业知名、信誉度高的企业合作，精选高质量品牌或产品，最大限度降低药品质量安全风险，保障消费者用药安全。

8、医保政策调整相关监管风险

公司始终坚持严格遵守国家及地方医保管理政策，尽管医保在整体销售额中的占比相对较低，但仍需关注医保政策带来的潜在风险。

国家及地方医保目录的动态调整可能导致零售终端药品结构发生重大变化。若公司重点销售品种被调出医保目录，或医保报销范围（如适应症、使用条件等）收紧，可能直接导致相关药品销量下滑。同时，医保支付对药品品类的限制可能压缩消费者在零售渠道的购药选择，进而影响门店客流量及销售额。

医保部门对定点零售药店的准入和监管标准持续加强，飞行检查、智能监控系统等强化了对医保支付规范性的审查力度。若公司员工在销售过程中串换药品等问题被处罚，可能导致医保定点资质取消、医保结算暂停等重大风险，直接影响门店收入。

部分药品的医保支付价格可能低于企业实际采购成本，导致零售药店面临“零差价”，甚至亏损的销售压力。若无法通过供应链优化或厂商返利弥补价差，可能被迫下架相关品种，影响门店品类完整性和客户黏性。

应对措施：公司将优化商品结构，增加非医保依赖型品种（如 OTC、保健品、医疗器械）的占比，降低对医保支付单一渠道的依赖；同时，强化合规管理，完善进销存系统与医保监管平台的对接，确保全流程数据真实可追溯；另外，通过加强慢病管理、健康检测等增值服务，增强客户黏性提升门店综合竞争力。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 04 月 29 日	公司 6 楼会议室及电话会	电话沟通	机构	东北证券、中信证券、中信建投证券、国泰海通、长江证券、华融证券、国信证券、中金资管、永安国富、龙航资产、正心谷投资、禾永投资、尚诚资产、金百镭投资、华能贵诚信托、国融基金、前海开源基金、金建投资、嘉实基金、牧鑫私募基金、海富通基金	详见安徽华人健康医药股份有限公司投资者关系活动记录表（编号：2025-001）	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2025 年 4 月 29 日投资者关系活动记录表》
2025 年 05 月 08 日	价值在线（https://www.ir-online.cn/）网络互动	网络平台线上交流	其他	线上参与公司 2024 年度暨 2025 年第一季度业绩说明会的全体投资者	详见安徽华人健康医药股份有限公司投资者关系活动记录表（编号：2025-002）	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2025 年 5 月 8 日投资者关系活动记录表》

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

公司于 2025 年 6 月 30 日召开了第五届董事会第十次会议，审议通过了《关于制定部分公司治理相关制度的议案》，新制定了包括《市值管理制度》等 5 项公司治理制度。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
丁领振	职工代表监事	被选举	2025 年 04 月 11 日	工作调动
吴娟娟	监事会主席	被选举	2025 年 04 月 23 日	工作调动
李莉莉	董事	被选举	2025 年 05 月 16 日	工作调动
赵春水	职工代表董事	被选举	2025 年 07 月 18 日	工作调动
吴娟娟	监事会主席	离任	2025 年 07 月 18 日	工作调动
孙福安	监事	离任	2025 年 07 月 18 日	工作调动
丁领振	职工代表监事	离任	2025 年 07 月 18 日	工作调动
杨策	董事	离任	2025 年 04 月 25 日	个人原因
李莉莉	监事会主席、职工代表监事	离任	2025 年 04 月 11 日	工作调动
吕智琳	副总经理	解聘	2025 年 01 月 23 日	个人原因

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	江苏神华药业有限公司	1、按照规定，公司在全国排污许可证管理信息平台公开端披露相关环境信息，网址为： https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/syssb/xkgg/xkgg!licenseInformation.action 2、根据江苏省地方法规，公司还在企业环境信息依法披露系统（江苏）披露相关环境信息，网址为： http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:l8181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:l8181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js

五、社会责任情况

报告期内，公司深入学习贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，进一步落实中央八项规定精神，持续深化作风建设与经营发展相融互促，践行“华人健康、健康华人—为健康中国而不懈努力”的企业使命，不忘“全心全意为人民健康服务”的初心，将社会责任融入企业的发展战略和日常运营中，坚持“与国同胜、与你同行”的核心价值观，努力实现可持续的健康发展。

1、党建引领，深化作风建设促发展

报告期内，公司党委通过线上线下、内培外训等方式，组织学习贯彻中央八项规定精神 4 次，推动全面从严治党向纵深发展。同时，公司持续深化清廉作风建设，开展“清廉+数智化”“清廉+服务型”创新做法，并联合上下游伙伴共建廉洁供应链，筑牢员工廉洁防线。通过科技、智慧和文化的赋能，营造崇廉、尚廉、践廉的清风正气营商环境，推动医药零售生态高质量发展，为企业的持续成长注入强劲动力。

2、诚信为本，提质增效稳发展

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》和《上市公司治理准则》等相关法律法规，持续完善治理体系，切实保障了全体股东和投资者的权益，始终秉持“诚信为本、利他共赢”的经营理念，与上下游客户保持紧密合作，实现优势互补与协同发展。公司严格履行各项合同协议，积极参与省级 3A 守合同重信用企业申报工作，为公司和客户良好的合作关系提供信用背书，保障提质增效的发展。

3、责任担当，拓展业务促就业

报告期内，公司加大研发投入、加速线上线下渠道融合发展，广泛与省内多所院校达成深度合作，通过开设订单班、提供实习岗位、择优录取等方式为大学生就业提供有力支持，继续通过困难帮扶机制，实施“宏志助航”就业项目，扩大就业面和就业点，为促进高校应届毕业生就业提供高质量平台。

4、健康护航，五星服务护健康

报告期内，公司立足主责主业，持续优化产品结构、提升服务品质和慢病管理，切实维护和保障消费者权益，彰显使命担当，秉承“用心呵护、五星服务”的理念，为广大消费者及近千万会员提供专业、优质、放心的服务体验。同时，坚持问题导向，携手品牌企业开展“关注食药安全·关爱大众健康”“安全用药大讲堂”“安全用药公益行”“走进社区服务你我他”等系列活动，为百姓传递健康知识，让百姓放心购药，切实履行社会责任。

5、以人为本，“四像文化”共成长

公司始终将人才视为企业可持续发展的核心资源，坚持以尊重和关爱每一位员工为核心理念。在长期发展中，形成了独具特色的企业“四像文化”：企业像家庭，温暖团结，友爱互助；企业像学校，持续成长，

追求提升；企业像军队，纪律严明，注重执行；企业像球队，团队协作，追求卓越。公司以“四像文化”为指引，致力于为员工创造和谐安全的工作环境，推动员工与企业共同成长。

6、回馈社会，使命担当守初心

报告期内，公司积极践行企业社会责任，持续参与“万企兴万村”公益活动，向六安市裕安区石婆店镇等地捐赠 3 万元产业帮扶资金，探索“企业带村、村企共赢”模式。同时，举办“粽香传情 乐享银龄”主题活动，向庐阳乐年长者之家捐赠臂式电子血压计、医用外科口罩、吸痰器等价值约 3 万元的医用器械，为长者们的日常健康监测提供坚实保障，用实际行动回馈社会，为社会的和谐发展贡献力量。

第五节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
本公司作为原告产生的纠纷等	459.15	否	部分已调解完毕/判决	无重大影响	部分正在执行,部分未执行		
本公司作为被告产生的纠纷等	83.6	否	部分已调解完毕/判决	无重大影响	部分正在执行,部分未执行		

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
漱玉平民关联单位	董事关联企业	向关联方销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	参考市场价格	市场价格	236.58	0.09%	2,000	否	银行转账	市场价格	2025年04月25日	《关于2025年度日常关联交易预计的公告》，公告编号：2025-019
宿州市人民大药房连锁有限公司	公司的全资子公司安徽国胜大药房连锁有	向关联方销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	参考市场价格	市场价格	203.86	0.08%	1,000	否	银行转账	市场价格	2025年04月25日	《关于2025年度日常关联交易预计的公

	限公司参股 19%股份												告》，公告编号：2025-019
福建海华医药连锁有限公司	董事关联企业	向关联方销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	参考市场价格	市场价格	214.44	0.09%	600	否	银行转账	市场价格	2025 年 04 月 25 日	《关于 2025 年度日常关联交易预计的公告》，公告编号：2025-019
阿里健康及其关联服务平台	持有公司 5%以上股份的股东	向关联方销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	参考市场价格	市场价格	34.87	0.01%	1,300	否	银行转账	市场价格	2025 年 04 月 25 日	《关于 2025 年度日常关联交易预计的公告》，公告编号：2025-019
贵州一树关联单位	原董事关联企业	向关联方销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	参考市场价格	市场价格	7.6	0.00%	100	否	银行转账	市场价格	2025 年 04 月 25 日	《关于 2025 年度日常关联交易预计的公告》，公告编号：2025-019
安徽百佳益民医药连锁有限公司	公司的全资子公司安徽国胜大药	向关联方销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	参考市场价格	市场价格	142.55	0.06%	1,000	否	银行转账	市场价格	2025 年 04 月 25 日	《关于 2025 年度日常关联交易

	房连有限公司参股 19%股份												预计的公告》，公告编号：2025-019
明光市德祥生堂大药房连锁有限公司	公司的全资子公司安徽胜大药房连锁有限公司参股 19%股份	向关联方销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	参考市场价格	市场价格	50.23	0.02%	1,000	否	银行转账	市场价格	2025 年 04 月 25 日	《关于 2025 年度日常关联交易预计的公告》，公告编号：2025-019
安徽五一大药房连锁有限公司	公司的全资子公司安徽胜大药房连锁有限公司参股 19%股份	向关联方销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	参考市场价格	市场价格	141.3	0.06%	1,000	否	银行转账	市场价格	2025 年 04 月 25 日	《关于 2025 年度日常关联交易预计的公告》，公告编号：2025-019
池州市百草堂大药房有限责任公司	公司的全资子公司安徽胜大药房连锁有限公司参股 10%股份	向关联方销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	参考市场价格	市场价格	143.42	0.06%	1,500	否	银行转账	市场价格	2025 年 04 月 25 日	《关于 2025 年度日常关联交易预计的公告》，公告编号：2025-019
安徽淮仁堂药业股份有	何家裕控股公司	向关联方销售商品、	销售商品、提供劳务	参考市场价格	市场价格			500	否	银行转账	市场价格	2025 年 04 月 25 日	《关于 2025 年度日常

限公司		提供劳务											关联交易预计的公告》，公告编号：2025-019
阿里健康及其关联服务平台	持有公司5%以上股份的股东	与关联方采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	参考市场价格	市场价格	1,588.25	0.69%	4,500	否	银行转账	市场价格	2025年04月25日	《关于2025年度日常关联交易预计的公告》，公告编号：2025-019
合肥福赛福餐饮服务有限公司	殷俊之配偶之胞弟俞波曾持有100%股权并担任执行董事兼总经理	与关联方采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	参考市场价格	市场价格	45	0.02%	200	否	银行转账	市场价格	2025年04月25日	《关于2025年度日常关联交易预计的公告》，公告编号：2025-019
安徽淮仁堂药业股份有限公司	何家裕控股公司	与关联方采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	参考市场价格	市场价格	734.68	0.32%	5,000	否	银行转账	市场价格	2025年04月25日	《关于2025年度日常关联交易预计的公告》，公告编号：2025-019
安徽裕泰和中	何家裕控股公	租赁	房屋租赁	参考市场价格	市场价格	94.5	0.70%	200	否	银行转账	市场价格	2025年04月25	《关于2025

医药 产业 投资 有限 公司	司											日	年度 日常 关联 交易 预计 的公 告》 ，公 告编 号： 2025- 019
合计				--	--	3,637 .28	--	19,90 0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的，在报告 期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较 大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用
公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用
公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒适用 ☐不适用
租赁情况说明

截至 2025 年 6 月 30 日，租赁负债金额 244,469,992.70 元，主要系零售业务门店租赁费用所致。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目
☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
安徽国胜大药房连锁有限公司	2024 年 4 月 29 日	170,000	2024 年 5 月 28 日	2,000	连带责任担保			主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年	是	否

安徽国胜大药房连锁有限公司	2024年4月29日		2024年12月2日	2,000	连带责任担保			主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年	是	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2024年4月29日		2024年11月27日	4,000	连带责任担保			主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年	否	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2024年4月29日		2024年8月28日	3,300	连带责任担保			主合同下的每一笔具体融资业务的保证期限单独计算，为自具体融资合同约定的债务人履行期间届满之日（如因法律规定或约定的事件发生而导致具体融资合同提前到期，则为提前到期日）起三年	是	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2024年4月29日		2024年12月3日	2,640	连带责任担保			主合同下的每一笔具体融资业务的保证期限单独计算，为自具体融资合同约定的债务人履行期间届满之日（如因法律规定或约定的事件发生而导致具体融资合同提前到期，则为提前到期日）起三年	是	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2024年4月29日		2025年3月27日	2,475	连带责任担保			主合同下的每一笔具体融资业务的保证期限单独计算，为自具体融资合同约定的债务人履行期间届满之日（如因法律规定或约定的事件发生而导致具体融资合同提前到期，则为提前到期日）起三年	否	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2024年4月29日		2025年4月28日	990	连带责任担保			主合同下的每一笔具体融资业务的保证期限单独计算，为自具体融资合同约定的债务人履行期间届满之日（如因法律规定或约定的事件发生而导致具体融资合同提前到期，则为提前到期日）起三年	否	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2024年4月29日		2024年11月27日	2,500	连带责任担保			主合同下的每一笔具体融资业务的保证期限单独计算，为自具体融资合同约定的债务人履行期间届满之日（如因法律规定或约定的事件发生而导致具体融资合同提前到期，则为提前到期日）起三年	是	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2024年4月29日		2024年12月30日	9.93	连带责任担保			主合同下的每一笔具体融资业务的保证期限单独计算，为自具体融资合同约定的债务人履行期间届满之日（如因法律规定或约定的事件发生而导致具体融资合同提前到期，则为提前到期日）起三年	是	否
安徽国胜大药房连锁有限公	2024年4月29日		2025年2月8日	7,490	连带责任担保			主合同下的每一笔具体融资业务的保证期限单独计算，为自具体融资合同约定的债	否	否

司								务人履行期间届满之日（如因法律规定或约定的事件发生而导致具体融资合同提前到期，则为提前到期日）起三年		
安徽国胜大药房连锁有限公司	2024年4月29日		2024年7月31日	1,000	连带责任担保			保证人的保证期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一主合同项下的保证期间单独计算，主合同项下存在分期履行债务的，该主合同的保证期限为最后一期债务履行期限届满之日起三年	是	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2024年4月29日		2025年2月27日	1,000	连带责任担保			保证人的保证期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一主合同项下的保证期间单独计算，主合同项下存在分期履行债务的，该主合同的保证期限为最后一期债务履行期限届满之日起三年	否	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2024年4月29日		2024年12月20日	2,000	连带责任担保			本保证人的保证责任期间为自本担保书生效之日起至借款或其他债务到期之日或垫款之日起另加三年。借款或其他债务展期的，则保证期间延续至展期届满后另加三年止	否	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2024年4月29日		2024年12月11日	3,000	连带责任担保			本保证人的保证责任期间为自本担保书生效之日起至借款或其他债务到期之日或垫款之日起另加三年。借款或其他债务展期的，则保证期间延续至展期届满后另加三年止	否	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2024年4月29日		2024年6月21日	2,850	连带责任担保			主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年	否	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2024年4月29日		2024年9月23日	627.6	连带责任担保			主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年	是	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2024年4月29日		2025年4月23日	300	连带责任担保			主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年	否	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2024年4月29日		2025年1月13日	5,000	连带责任担保			主合同下的每一笔具体融资业务的保证期限单独计算，为自具体融资合同约定的债务人履行期间届满之日（如因法律规定或约定的事件发生而导致具体融资合同提前到期，则为提前到期日）起三年	否	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2024年4月29日		2025年2月27日	4,000	连带责任担保			主合同下的每一笔具体融资业务的保证期限单独计算，为自具体融资合同约定的债务人履行期间届满之日（如	否	否

								因法律规定或约定的事件发生而导致具体融资合同提前到期，则为提前到期日）起三年		
安徽国胜大药房连锁有限公司	2024年4月29日		2025年2月27日	3,500	连带责任担保			《综合授信协议》项下每一笔具体授信业务的保证期限单独计算，为自具体授信业务合同或协议约定的受托人履行债务期限届满之日起三年	否	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2024年4月29日		2025年4月28日	1,000	连带责任担保			《综合授信协议》项下每一笔具体授信业务的保证期限单独计算，为自具体授信业务合同或协议约定的受托人履行债务期限届满之日起三年	否	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2024年4月29日		2024年9月23日	5,080	连带责任担保			主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年	否	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2024年4月29日		2024年8月15日	200	连带责任担保			按债权人对债务人的每笔债权分别计算，自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后三年止	否	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2024年4月29日		2025年3月28日	4,200	连带责任担保			按债权人对债务人的每笔债权分别计算，自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后三年止	否	否
安徽汇达药业有限公司	2024年4月29日		2024年12月9日	494.8	连带责任担保			保证人的保证期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一主合同项下的保证期间单独计算，主合同项下存在分期履行债务的，该主合同的保证期限为最后一期债务履行期限届满之日起三年	是	否
安徽汇达药业有限公司	2024年4月29日		2025年3月6日	56.03	连带责任担保			保证人的保证期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一主合同项下的保证期间单独计算，主合同项下存在分期履行债务的，该主合同的保证期限为最后一期债务履行期限届满之日起三年	否	否
安徽汇达药业有限公司	2024年4月29日		2025年4月3日	310.37	连带责任担保			保证人的保证期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一主合同项下的保证期间单独计算，主合同项下存在分期履行债务的，该主合同的保证期限为最后一期债务履行期限届满之日起三年	否	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2023年4月11日	77,400	2023年6月21日	5,609.71	连带责任担保			保证人的保证期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一主合同项下的保证期间单独计算，主合同项下存在分期履行债务	否	否

								的，该主合同的保证期限为最后一期债务履行期限届满之日起三年		
安徽国胜大药房连锁有限公司	2023年4月11日		2023年5月18日	1,170	连带责任担保			保证人的保证期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一主合同项下的保证期间单独计算，主合同项下存在分期履行债务的，该主合同的保证期限为最后一期债务履行期限届满之日起三年	否	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2023年4月11日		2024年1月24日	2,000	连带责任担保			本保证人的保证责任期间为自本担保书生效之日起至借款或其他债务到期之日或垫款之日起另加三年。借款或其他债务展期的，则保证期间延续至展期届满后另加三年止	是	否
安徽国胜大药房连锁有限公司	2025年4月25日	185,000	2025年5月28日	3,600	连带责任担保			按债权人对债务人的每笔债权分别计算，自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后三年止	否	否
安徽汇达药业有限公司	2025年4月25日	5,000	2025年6月27日	5	连带责任担保			保证人的保证期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一主合同项下的保证期间单独计算，主合同项下存在分期履行债务的，该主合同的保证期限为最后一期债务履行期限届满之日起三年	否	否
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		200,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		33,926.40				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		200,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		57,836.11				
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		200,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		33,926.40				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		200,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		57,836.11				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				28.29%						
其中：										
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				57,464.71						

上述三项担保金额合计（D+E+F）	57,464.71
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名称	合同订立 对方名称	合同总金额	合同履行的 进度	本期确认 的销售收入 金额	累计确认 的销售收入 金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行的 各项条件是否发生 重大变化	是否存在 合同无法 履行的重大 风险
不适用	不适用		不适用			不适用		

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	250,838,697	62.71%	0	0	0	0	0	250,838,697	62.71%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	250,838,697	62.71%	0	0	0	0	0	250,838,697	62.71%
其中：境内法人持股	22,771,686	5.69%	0	0	0	0	0	22,771,686	5.69%
境内自然人持股	228,067,011	57.02%	0	0	0	0	0	228,067,011	57.02%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	149,171,303	37.29%	0	0	0	0	0	149,171,303	37.29%
1、人民币普通股	149,171,303	37.29%	0	0	0	0	0	149,171,303	37.29%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	400,010,000	100.00%	0	0	0	0	0	400,010,000	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		26,055	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） （参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
何家乐	境内自然人	50.12 %	200,493,326	0	200,493,326	0	质押	51,000,000
何家伦	境内自然人	6.89%	27,572,335	0	27,572,335	0	不适用	0
阿里健康科技（中国）有限公司	境内非国有法人	4.00%	16,000,347	-13,411,726	0	16,000,347	不适用	0
苏州赛富璞鑫医疗健康产业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.65%	14,605,206	-1,493,160	0	14,605,206	不适用	0
华泰紫金投资有限责任公司—南京华泰大健康一号股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.41%	9,646,189	-6,618,000	0	9,646,189	不适用	0
宁波梅山保税港区胜凡	境内非国有法	2.06%	8,221,509	0	8,221,509	0	不适用	0

投资合伙企业（有限合伙）	人							
宁波梅山保税港区福曼医投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.73%	6,923,376	0	6,923,376	0	不适用	0
黄山赛富旅游文化产业发展基金（有限合伙）	境内非国有法人	1.62%	6,490,365	-563,336	0	6,490,365	不适用	0
合肥康凡股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.01%	4,056,665	0	4,056,665	0	不适用	0
合肥时达股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.89%	3,570,136	0	3,570,136	0	质押	3,570,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	何家乐与何家伦系兄弟关系，何家乐为合肥时达股权投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人；苏州赛富璞鑫医疗健康产业投资中心（有限合伙）与黄山赛富旅游文化产业发展基金（有限合伙）系同一控制下企业。除上述关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（参见注11）	无							
前10名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类						数量
阿里健康科技（中国）有限公司	16,000,347	人民币普通股						16,000,347
苏州赛富璞鑫医疗健康产业投资中心（有限合伙）	14,605,206	人民币普通股						14,605,206
华泰紫金投资有限责任公司－南京华泰大健康一号股权投资合伙企业（有限合伙）	9,646,189	人民币普通股						9,646,189
黄山赛富旅游文化产业发展基金（有限合伙）	6,490,365	人民币普通股						6,490,365
李涛	1,766,153	人民币普通股						1,766,153
BARCLAYS BANK PLC	1,372,300	人民币普通股						1,372,300
MORGANSTANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	1,017,023	人民币普通股						1,017,023
北京道同长菁投资管理中心（有限合伙）	1,005,600	人民币普通股						1,005,600
天津赛富盛元投资管理中心（有限合伙）－嘉兴腾元投资合伙企业（有限合伙）	1,005,600	人民币普通股						1,005,600

香港中央结算有限公司	984,620	人民币普通股	984,620
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	苏州赛富璞鑫医疗健康产业投资中心（有限合伙）、黄山赛富旅游文化产业发展基金（有限合伙）、天津赛富盛元投资管理中心（有限合伙）-嘉兴腾元投资合伙企业（有限合伙）、北京道同长菁投资管理中心（有限合伙），上述四家投资机构系同一控制下企业。除上述关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽华人健康医药股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	798,971,559.65	999,693,750.44
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	49,663,909.10	10,000,000.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	491,006,920.10	454,170,194.23
应收款项融资	9,243,459.76	18,432,928.32
预付款项	153,561,398.45	170,067,340.03
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	58,614,761.38	44,122,210.49
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	1,006,521,888.29	863,841,347.62
其中：数据资源		
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	22,390,091.74	37,057,581.61
流动资产合计	2,589,973,988.47	2,597,385,352.74

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	0.00
其他权益工具投资	45,523,867.00	82,197,162.37
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	11,831,842.78	12,038,367.35
固定资产	297,175,493.01	303,499,529.55
在建工程	210,820,383.08	168,664,943.29
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	533,727,482.05	495,632,889.96
无形资产	65,671,508.84	67,205,084.80
其中：数据资源		
开发支出	3,464,385.90	2,733,094.57
其中：数据资源		
商誉	1,354,488,164.43	988,372,408.69
长期待摊费用	81,523,968.79	56,292,526.10
递延所得税资产	45,436,323.11	40,648,772.27
其他非流动资产	18,906,420.31	13,438,219.98
非流动资产合计	2,668,569,839.30	2,230,722,998.93
资产总计	5,258,543,827.77	4,828,108,351.67
流动负债：		
短期借款	305,910,000.00	316,917,395.83
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	904,498,528.97	831,209,806.72
应付账款	513,716,094.11	327,017,387.27
预收款项	5,705,783.94	5,742,740.66
合同负债	28,365,630.23	31,368,895.20
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	59,012,042.37	60,324,608.69
应交税费	34,794,791.39	31,157,979.67
其他应付款	125,153,789.98	169,518,358.26

其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	7,681,037.39	7,681,037.39
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	475,278,723.60	401,857,441.56
其他流动负债	2,254,620.41	3,430,767.13
流动负债合计	2,454,690,005.00	2,178,545,380.99
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	425,772,369.18	358,825,247.54
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	244,469,992.70	222,851,654.04
长期应付款	4,500,000.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	1,787,904.99	806,233.25
递延所得税负债	6,615,516.81	6,645,085.88
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	683,145,783.68	589,128,220.71
负债合计	3,137,835,788.68	2,767,673,601.70
所有者权益：		
股本	400,010,000.00	400,010,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	951,603,463.79	977,861,267.71
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	44,091,058.34	43,934,698.48
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	648,633,271.63	583,483,944.14
归属于母公司所有者权益合计	2,044,337,793.76	2,005,289,910.33
少数股东权益	76,370,245.33	55,144,839.64
所有者权益合计	2,120,708,039.09	2,060,434,749.97
负债和所有者权益总计	5,258,543,827.77	4,828,108,351.67

法定代表人：何家乐 主管会计工作负责人：李梅 会计机构负责人：李梅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	170,422,020.32	298,172,440.91
交易性金融资产	19,613,909.10	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	193,872,836.21	160,973,052.42
应收款项融资	6,314,193.58	11,401,122.93
预付款项	126,789,711.97	141,064,022.59
其他应收款	386,196,606.06	580,765,481.32
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	346,575,703.04	315,191,752.48
其中：数据资源		
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	1,633,956.67	7,430,097.96
流动资产合计	1,251,418,936.95	1,514,997,970.61
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	1,310,355,208.00	894,432,000.00
其他权益工具投资	0.00	31,345,451.37
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	10,021,691.23	10,188,550.57
固定资产	141,550,759.10	145,197,689.04
在建工程	185,328,323.85	144,925,773.73
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	31,269,395.22	31,801,482.12
其中：数据资源		
开发支出	0.00	0.00
其中：数据资源		
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	114,068.06	161,801.09
递延所得税资产	4,885,891.82	4,861,182.62
其他非流动资产	5,067,451.10	4,629,719.90
非流动资产合计	1,688,592,788.38	1,267,543,650.44
资产总计	2,940,011,725.33	2,782,541,621.05

流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	120,195,673.87	194,166,546.75
应付账款	345,071,603.87	204,388,103.10
预收款项	548,282.27	693,027.07
合同负债	6,668,375.21	8,312,981.81
应付职工薪酬	7,814,797.53	10,325,951.50
应交税费	6,514,616.98	10,120,393.43
其他应付款	86,774,528.16	88,785,226.60
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	167,300,000.00	130,258,480.28
其他流动负债	866,888.78	1,080,687.64
流动负债合计	741,754,766.67	648,131,398.18
非流动负债：		
长期借款	338,004,369.18	296,326,710.54
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	4,500,000.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	342,504,369.18	296,326,710.54
负债合计	1,084,259,135.85	944,458,108.72
所有者权益：		
股本	400,010,000.00	400,010,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	1,038,727,527.53	1,038,727,527.53
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	44,091,058.34	43,934,698.48
未分配利润	372,924,003.61	355,411,286.32
所有者权益合计	1,855,752,589.48	1,838,083,512.33
负债和所有者权益总计	2,940,011,725.33	2,782,541,621.05

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	2,503,904,455.17	2,167,417,364.99
其中：营业收入	2,503,904,455.17	2,167,417,364.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,350,978,616.80	2,072,607,532.09
其中：营业成本	1,667,169,353.41	1,476,841,935.60
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,629,359.88	10,227,955.20
销售费用	538,543,586.27	467,504,701.63
管理费用	111,357,140.34	92,504,960.96
研发费用	12,859,028.94	15,401,262.49
财务费用	10,420,147.96	10,126,716.21
其中：利息费用	5,298,955.44	6,472,401.11
利息收入	6,165,679.95	8,900,804.58
加：其他收益	6,176,240.89	13,234,419.31
投资收益（损失以“—”号填列）	3,072,405.24	634,983.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		0.00
汇兑收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-5,208,929.19	-1,968,677.97
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-8,592,627.82	-4,809,086.70
资产处置收益（损失以“—”号填列）	1,992,603.72	831,072.31
三、营业利润（亏损以“—”号填	150,365,531.21	102,732,543.38

列)		
加：营业外收入	378,817.81	340,795.62
减：营业外支出	3,230,290.80	1,005,274.33
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	147,514,058.22	102,068,064.67
减：所得税费用	35,828,990.89	22,254,311.98
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	111,685,067.33	79,813,752.69
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	111,685,067.33	79,813,752.69
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	103,743,088.72	72,969,838.30
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	7,941,978.61	6,843,914.39
六、其他综合收益的税后净额	1,563,598.63	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,563,598.63	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,563,598.63	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	1,563,598.63	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	113,248,665.96	79,813,752.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	105,306,687.35	72,969,838.30
归属于少数股东的综合收益总额	7,941,978.61	6,843,914.39
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2594	0.1824
（二）稀释每股收益	0.2594	0.1824

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：何家乐 主管会计工作负责人：李梅 会计机构负责人：李梅

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	1,484,472,016.48	809,821,044.47
减：营业成本	1,342,699,617.60	700,016,822.06
税金及附加	3,100,055.96	2,189,544.80
销售费用	52,295,459.89	47,868,151.59
管理费用	50,826,382.25	34,333,159.17
研发费用	0.00	0.00
财务费用	3,713,792.01	1,124,659.74
其中：利息费用	2,928,498.84	3,522,069.94
利息收入	1,419,953.94	2,431,163.30
加：其他收益	301,195.22	7,337,868.50
投资收益（损失以“—”号填列）	38,552,303.69	374,175.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-4,696,036.37	-1,769,956.76
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,264,653.95	-868,329.79
资产处置收益（损失以“—”号填列）	107,795.69	167,676.64
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	63,837,313.05	29,530,141.14
加：营业外收入	89,806.68	15,471.79
减：营业外支出	125,254.34	2,551.06
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	63,801,865.39	29,543,061.87
减：所得税费用	7,695,386.87	7,516,017.97
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	56,106,478.52	22,027,043.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	56,106,478.52	22,027,043.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	1,563,598.63	0.00
（一）不能重分类进损益的其他	1,563,598.63	0.00

综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	1,563,598.63	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4. 其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5. 现金流量套期储备	0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7. 其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	57,670,077.15	22,027,043.90
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0	0
（二）稀释每股收益	0	0

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,568,618,342.34	2,347,803,136.65
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	0.00
收到的税费返还	4,706.67	108,473.02
收到其他与经营活动有关的现金	28,387,443.62	107,613,144.86
经营活动现金流入小计	2,597,010,492.63	2,455,524,754.53
购买商品、接受劳务支付的现金	1,476,295,718.01	1,449,974,700.34
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
拆出资金净增加额	0.00	0.00

支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	365,368,928.42	317,478,270.51
支付的各项税费	103,896,974.60	100,692,640.60
支付其他与经营活动有关的现金	119,781,752.46	188,447,817.59
经营活动现金流出小计	2,065,343,373.49	2,056,593,429.04
经营活动产生的现金流量净额	531,667,119.14	398,931,325.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	981,080,707.24	252,836,958.60
取得投资收益收到的现金	1,377,788.90	451,555.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	724,114.91	1,057,993.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	983,182,611.05	254,346,507.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,415,758.52	86,614,541.46
投资支付的现金	1,010,942,659.04	281,547,983.16
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	395,652,152.47	140,113,001.83
支付其他与投资活动有关的现金	2,531,308.86	2,370,306.18
投资活动现金流出小计	1,487,541,878.89	510,645,832.63
投资活动产生的现金流量净额	-504,359,267.84	-256,299,324.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	72,000.00	6,152,311.16
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	72,000.00	0.00
取得借款收到的现金	422,375,071.00	306,005,893.10
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	422,447,071.00	312,158,204.26
偿还债务支付的现金	245,889,253.09	480,700,375.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,811,711.37	47,804,663.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,400,000.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	156,566,352.29	133,096,279.11
筹资活动现金流出小计	454,267,316.75	661,601,317.38
筹资活动产生的现金流量净额	-31,820,245.75	-349,443,113.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-25,590.14	35,881.18
五、现金及现金等价物净增加额	-4,537,984.59	-206,775,231.19
加：期初现金及现金等价物余额	322,880,062.67	593,721,839.46
六、期末现金及现金等价物余额	318,342,078.08	386,946,608.27

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	915,802,715.81	446,166,000.82

收到的税费返还	0.00	53,649.08
收到其他与经营活动有关的现金	247,564,860.25	85,152,772.47
经营活动现金流入小计	1,163,367,576.06	531,372,422.37
购买商品、接受劳务支付的现金	702,055,538.27	379,401,374.97
支付给职工以及为职工支付的现金	48,551,280.37	43,395,671.50
支付的各项税费	21,328,937.59	20,145,725.34
支付其他与经营活动有关的现金	99,289,096.17	156,832,786.24
经营活动现金流出小计	871,224,852.40	599,775,558.05
经营活动产生的现金流量净额	292,142,723.66	-68,403,135.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	365,558,239.84	169,000,000.00
取得投资收益收到的现金	37,725,606.12	190,747.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	139,533.91	616,176.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	403,423,379.87	169,806,923.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,633,333.74	70,811,939.21
投资支付的现金	762,859,609.37	264,486,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	819,492,943.11	335,298,839.21
投资活动产生的现金流量净额	-416,069,563.24	-165,491,915.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	170,165,071.00	102,579,941.16
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	170,165,071.00	102,579,941.16
偿还债务支付的现金	91,245,687.27	50,860,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,907,891.82	44,818,184.68
支付其他与筹资活动有关的现金	2,163,531.96	958,680.31
筹资活动现金流出小计	138,317,111.05	96,636,864.99
筹资活动产生的现金流量净额	31,847,959.95	5,943,076.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-92,078,879.63	-227,951,974.89
加：期初现金及现金等价物余额	204,158,167.51	499,269,285.20
六、期末现金及现金等价物余额	112,079,287.88	271,317,310.31

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配	其他			小计
		优先	永续	其他											

		股	债		积	存	合	备	积	险	利			益	合
						股	收			准	润				计
							益			备					
一、上年年末余额	400,010,000.00				977,861,267.71				43,934,698.48		583,483,944.14		2,005,289,910.33	55,144,839.64	2,060,434,749.97
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	400,010,000.00				977,861,267.71				43,934,698.48		583,483,944.14		2,005,289,910.33	55,144,839.64	2,060,434,749.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				-26,257,803.92				156,359.86		65,149,327.49		39,047,883.43	21,225,405.69	60,273,289.12
（一）综合收益总额							1,563,598.63				103,743,088.72		105,306,687.35	7,941,978.61	113,248,665.96
（二）所有者投入和减少资本					-26,257,803.92								-26,257,803.92	17,683,427.08	-8,574,376.84
1．所有者投入的普通股														21,989,469.77	21,989,469.77
2．其他权益工具持有者投入资本														0.00	0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额														0.00	0.00
4．其他					-26,257,803.92								-26,257,803.92	-4,306,042.69	-30,563,846.61

（三）利润分配							- 156 ,35 9.8 6		156 ,35 9.8 6		- 40, 001 ,00 0.0 0		- 40, 001 ,00 0.0 0	- 4,4 00, 000 .00	- 44, 401 ,00 0.0 0
1. 提取盈余公积							- 156 ,35 9.8 6		156 ,35 9.8 6				0.0 0		
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											- 40, 001 ,00 0.0 0		- 40, 001 ,00 0.0 0	- 4,4 00, 000 .00	- 44, 401 ,00 0.0 0
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转							- 1,4 07, 238 .77				1,4 07, 238 .77		0.0 0		
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益							- 1,4 07, 238 .77				1,4 07, 238 .77		0.0 0		
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	400 ,01 0,0 00.				951 ,60 3,4 63.		0.0 0		44, 091 ,05 8.3		648 ,63 3,2 71.		2,0 44, 337 ,79	76, 370 ,24 5.3	2,1 20, 708 ,03

	00				79				4		63		3.7 6	3	9.0 9
--	----	--	--	--	----	--	--	--	---	--	----	--	----------	---	----------

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分 配利润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	400,010,000.00	0.00	0.00	0.00	1,014,137,343.23	0.00	0.00	0.00	31,300,292.76	0.00	498,085,491.05		1,943,533,127.04	32,996,990.25	1,976,530,117.29
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	400,010,000.00	0.00	0.00	0.00	1,014,137,343.23	0.00	0.00	0.00	31,300,292.76	0.00	498,085,491.05		1,943,533,127.04	32,996,990.25	1,976,530,117.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											32,968,838.30		32,968,838.30	15,257,081.38	48,225,919.68
（一）综合收益总额											72,969,838.30		72,969,838.30	6,843,914.39	79,813,752.69
（二）所有者投入和减少资本														8,413,166.99	8,413,166.99
1．所有者投入的普通股														8,413,166.99	8,413,166.99
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有															

者权益的金 额															
4. 其他															
（三）利润 分配										- 40, 001 ,00 0.0 0		- 40, 001 ,00 0.0 0	0.0 0	- 40, 001 ,00 0.0 0	
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配										- 40, 001 ,00 0.0 0		- 40, 001 ,00 0.0 0	0.0 0	- 40, 001 ,00 0.0 0	
4. 其他															
（四）所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 （或股本）															
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
（六）其他															
四、本期期 末余额	400 ,01 0,0 00. 00				1,0 14, 137 ,34 3.2 3				31, 300 ,29 2.7 6		531 ,05 4,3 29. 35		1,9 76, 501 ,96 5.3 4	48, 254 ,07 1.6 3	2,0 24, 756 ,03 6.9 7

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	400,010,000.00	0.00	0.00	0.00	1,038,727,527.53	0.00	0.00	0.00	43,934,698.48	355,411,286.32		1,838,083,512.33
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	400,010,000.00	0.00	0.00	0.00	1,038,727,527.53	0.00	0.00	0.00	43,934,698.48	355,411,286.32		1,838,083,512.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	156,359.86	17,512,717.29		17,669,077.15
（一）综合收益总额							1,563,598.63	0.00	0.00	56,106,478.52		57,670,077.15
（二）所有者投入和减少资本							0.00		0.00	0.00		0.00
1．所有者投入的普通股												0.00
2．其他权益工具持有者投入资本												0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4．其他												0.00
（三）利润分配							-156359.86		156,359.86	40,001,000.00		40,001,000.00
1．提取盈余公积							-156359.86		156,359.86	-		0.00

2. 对所有 者（或股 东）的分配								0.00	- 40,00 1,000 .00		- 40,00 1,000 .00
3. 其他								0.00	0.00		0.00
（四）所有 者权益内部 结转						- 14072 38.77	0.00	0.00	14072 38.77		0.00
1. 资本公 积转增资本 （或股本）											0.00
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）											0.00
3. 盈余公 积弥补亏损											0.00
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益											0.00
5. 其他综 合收益结转 留存收益						- 14072 38.77	0.00	0.00	14072 38.77		0.00
6. 其他											0.00
（五）专项 储备						0.00		0.00	0.00		0.00
1. 本期提 取											0.00
2. 本期使 用											0.00
（六）其他											0.00
四、本期期 末余额	400,0 10,00 0.00				1,038 ,727, 527.5 3	0.00		44,09 1,058 .34	372,9 24,00 3.61		1,855 ,752, 589.4 8

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年 末余额	400,0 10,00 0.00	0.00	0.00	0.00	1,038 ,727, 527.5 3	0.00	0.00	0.00	31,30 0,292 .76	281,7 02,63 4.87		1,751 ,740, 455.1 6
加：会 计政策变更												0.00
前 期差错更正												0.00

其他												0.00
二、本年期初余额	400,010,000.00	0.00	0.00	0.00	1,038,727,527.53	0.00	0.00	0.00	31,300,292.76	281,702,634.87		1,751,740,455.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-17,973,956.10		-17,973,956.10
（一）综合收益总额										22,027,043.90		22,027,043.90
（二）所有者投入和减少资本												0.00
1．所有者投入的普通股												0.00
2．其他权益工具持有者投入资本												0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4．其他												0.00
（三）利润分配										-40,001,000.00		-40,001,000.00
1．提取盈余公积												0.00
2．对所有 者（或股 东）的分配										-40,001,000.00		-40,001,000.00
3．其他												0.00
（四）所有者权益内部结转												0.00
1．资本公 积转增资本（或股本）												0.00
2．盈余公 积转增资本（或股本）												0.00
3．盈余公 积弥补亏损												0.00
4．设定受 益计划变动 额结转留存												0.00

收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
（五）专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
（六）其他												0.00
四、本期期末余额	400,010,000.00	0.00	0.00	0.00	1,038,727,527.53	0.00	0.00	0.00	31,300,292.76	263,728,678.77		1,733,766,499.06

三、公司基本情况

（一）公司概况

安徽华人健康医药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由安徽省华仁医药经营有限公司于 2014 年 1 月 20 日整体变更设立的股份有限公司，取得合肥市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为“91340100730002825G”的营业执照。根据中国证券监督管理委员会证监许可[2022]2406 号文《关于同意安徽华人健康医药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，公司获准向社会公众发行人民币普通股 A 股 6,001.00 万，每股面值人民币 1 元，公司股票于 2023 年 3 月 1 日在深圳证券交易所创业板挂牌交易。截至 2025 年 6 月 30 日，公司股本为人民币 400,010,000.00 元。

公司属于零售和批发业，主要经营范围包括：许可项目：药品批发；药品委托生产；药品互联网信息服务；食品销售；食品互联网销售；第三类医疗器械经营；消毒器械销售；医疗器械互联网信息服务；城市配送运输服务（不含危险货物）；农药批发（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：地产中草药（不含中药饮片）购销；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；卫生用杀虫剂销售；婴幼儿配方乳粉及其他婴幼儿配方食品销售；母婴用品销售；日用品销售；日用百货销售；文具用品批发；化妆品批发；家用电器销售；厨具卫具及日用杂品批发；食用农产品批发；农副产品销售；体育用品及器材批发；金银制品销售；珠宝首饰批发；美发饰品销售；鞋帽批发；服装服饰批发；针纺织品销售；户外用品销售；电子产品销售；五金产品批发；电动自行车销售；自行车及零配件批发；宠物食品及用品批发；照相机及器材销售；玩具销售；包装材料及制品销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；装卸搬运；企业管理咨询；健康咨询服务（不含诊疗服务）；信息技术咨询服务；会议及展览服务；商务代理代办服务；非居住房地产租赁；住房租赁；广告设计、代理；广告发布；广告制作；卫生用品和一次性使用医疗用品销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

本财务报告经公司董事会于 2025 年 8 月 25 日决议批准报出。

（二）合并财务报表范围

本公司截止报告期末纳入合并范围子公司 180 户，本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“九、合并范围的变更”和“十、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和各项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下第三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、30“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况以及经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要在建工程	金额≥1000 万元人民币
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额≥1000 万元人民币
本期重要的应收款项核销	金额≥1000 万元人民币
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占集团总收入≥10%
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占合并净资产

	的 1%以上，或长期股权投资权益法下投资损益占合并净利润的 2.5%以上。
--	---------------------------------------

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。
企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并并在合并日的会计处理

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。
在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

（1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。
非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。
在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

（1）判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司纳入合并财务报表范围。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

（1）共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

（2）合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- （1）以摊余成本计量的金融资产。
- （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（2）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3）指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减

值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2、金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3、金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6、金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、合同资产以及财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的, 处于第二阶段, 则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的, 处于第三阶段, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外, 信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备, 不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备, 但在当期资产负债表日, 该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的, 本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备, 由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息, 通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同, 本公司在应用金融工具减值规定时, 将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;
- ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化, 这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日, 若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险, 则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低, 借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强, 并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化, 但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力, 则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时, 该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

- ①发行方或债务人发生重大财务困难;
- ②债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值, 有可能是多个事件的共同作用所致, 未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如: 应收关联方款项; 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注十一、6 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	不计提信用减值损失
商业承兑汇票	存在违约可能性，具有一定信用风险	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提预期信用损失的应收票据：

账龄	应收票据（商业承兑汇票）计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

13、应收账款

1、单项金额重大并单项计提信用减值损失的应收款项

单独计提信用减值损失的理由	如有证据表明某单项应收款项的信用风险较大，则对该应收款项单独计提信用减值损失
信用减值损失的计提方法	单独进行减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提信用减值损失。

2、按信用风险特征组合计提信用减值损失的应收款项

除单项计提信用减值损失的应收款项外，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及信用减值损失计提方法如下：

确定组合的依据

余额百分比法组合	用于正常经营各类押金、备用金、保证金
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
内部款项组合	合并报表范围内的内部款项
按组合计提信用减值损失的计提方法	
余额百分比法组合	按照余额的 5%计提信用减值损失
账龄分析法组合	账龄分析法
内部款项组合	对于合并报表范围内的内部款项，没有证据表明其存在收回风险的，不计提信用减值损失。

组合中，采用账龄分析法计提信用减值损失的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（医保款）	0.50	N/A
1 年以内（其他）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

14、应收款项融资

详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

16、存货

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“零售业”的披露要求

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品、周转材料、半产品等。

2、发出存货的计价方法

发出存货按移动加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

（1）一般原则

以库存商品的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

对于数量繁多、单价较低的库存商品，按照库存商品类别计提存货跌价准备；与在同一地区销售的其他库存商品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，则合并计提存货跌价准备。

（2）具体原则

针对公司库存商品种类繁多、单价相对较低及周转较快的特点，公司依据期末库存商品有效期及其近效期情况，计提存货跌价准备，其中近效商品按期末价值计提 70%，过期商品按期末价值计提 100%。近效商品与过期商品划分的标准具体如下：

1）距失效期 6 个月为近效商品；

- 2) 超过有效期的商品为过期商品；
- 3) 距失效期 30 天内的商品，按过期商品处理。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、周转材料的摊销方法

采用一次转销法进行摊销。

17、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18、长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

- （2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；
- （3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；
- （4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位的政策制定过程；
- 3) 向被投资单位派出管理人员；
- 4) 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- 5) 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

20、固定资产

（1）确认条件

（1）本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产的初始计量固定资产按照成本进行初始计量。

①外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》、《企业会计准则第 21 号——租赁》的有关规定确定。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	5.00%	3.17%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
电子设备	年限平均法	3	5.00%	31.67%
办公设备及其他	年限平均法	5	5.00%	19.00%

(1) 折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：本公司固定资产采用平均年限法按分类折旧率计提固定资产折旧，有关固定资产分类及其估计的折旧年限和年折旧率如下（预计净残值率为固定资产原价的 5%）：已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

(2) 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

21、在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

22、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：（1）借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；（2）占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；（3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

23、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	40-50	按土地证记载使用年限
软件	5-10	按使用年限
商标	5-10	按估计使用年限
专利技术	10-20	按估计使用年限
非专利技术	10-20	按估计使用年限

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。公司取得国家药监局《临床试验批件》（或完成生物等效性试验与临床试验平台备案）之后至获得新药证书（或生产批件）之前所从事的支出在符合上述开发阶段资本化的条件时予以资本化；针对部分不需要进行临床试验的注射剂，在取得药品注册受理通知书时予以资本化。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。本公司在取得国家药监局《临床试验批件》（或完成生物等效性试验与临床试验平台备案）之前所从事的工作为研究阶段；取得国家药监局《临床试验批件》（或完成生物等效性试验与临床试验平台备案）之后至获得新药证书（或生产批件）之前所从事的工作为开发阶段。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

24、长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债表日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

25、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

1、租入营业用房装修费用，按 5 年平均摊销，摊销期内平均摊销，如摊销期内不再租赁，剩余金额一次性计入当期损益。

2、租入营业用房发生的承租转让费，按 5 年平均摊销，如 5 年内不能续租，剩余金额一次性计入当期损益。

3、对于资产收购形式进行的门店转让费，按 5 年平均摊销，如 5 年内出售或关停该部分收购的门店，剩余金额一次性计入当期损益。

26、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

27、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：

本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

28、预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

29、股份支付

公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则公司按照事先约定的价格回购股票。公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的有关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

30、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；（3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

（1）医药代理业务

公司代理业务客户主要为医药连锁企业，公司在与零售终端签订购销合同后，根据购买方提出的采购需求，将商品发送给购买方，在物流信息显示客户签收确认收货或收到客户签收发货单且无异议后，购买方取得商品控制权时确认收入。

（2）零售业务

1) 线下门店的收入确认

零售业务系公司通过所属的各零售门店进行现款销售（含银行卡、第三方支付）或医保刷卡销售，以将商品销售给零售客户。公司在收到现金、第三方支付平台付款或者办理完成银行卡、医保卡等刷卡手续后，打印收银单据；商品离开柜台后，购买方取得商品控制权时确认收入。

2) 电商平台的收入确认

公司通过天猫、京东、拼多多等电商平台开设线上旗舰店向消费者销售商品。终端消费者直接通过电商平台下达订单、向第三方支付平台或电商平台支付货款，公司发货给购买方，购买方取得商品控制权时确认收入。

(3) 终端集采业务

终端集采业务客户主要为单体药店、小型连锁等零售终端，公司在与购买方签订购销合同后，根据购买方提出的采购需求，将商品发送给购买方，在物流信息显示客户签收确认收货且无异议后，购买方取得商品控制权时确认收入。

(4) 促销、陈列与咨询服务收入

公司所提供劳务主要系为供应商提供商品推广、陈列、促销等服务，公司服务收入确认方法为：公司向供应商提供的增值服务在服务期间结束经双方结算确认无误后，公司服务收入于已实际收到款项时或基本能够确定款项可以收到时确认收入。

(5) 信息服务

公司提供的医药科技领域内的计算机科技服务、技术服务、信息服务、技术开发等服务的收入确认方法为：与购买方签订相关技术服务或开发协议后，根据购买方提出的服务需求，完成相应服务，经购买方验收确认后确认收入。

(6) 医药制造业务

公司在与客户签订购销合同后，根据购买方提出的采购需求，将商品发送给购买方，在客户确认收货并验收通过后，购买方取得商品控制权时确认收入。

(7) 积分计划

本公司实施会员积分奖励计划，顾客成为会员后，凭会员卡到门店购物消费，公司会根据购物金额取得相应的会员积分，顾客可利用累计消费奖励积分满足规定要求后兑换礼品。授予顾客的积分奖励作为销售交易的一部分。销售取得的货款或应收货款在商品销售的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的一部分后确认为收入，奖励积分的公允价值确认为合同负债。奖励积分确认的合同负债以授予顾客的积分为基准，并根据本公司已公布的积分使用方法和积分的预期兑付率后，按公允价值确认。

在顾客兑换奖励积分时，将原计入合同负债的与所使用的会员奖励积分公允价值确认为收入。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“零售业”的披露要求见前述内容。

31、政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

（3）与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

33、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

（2）使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③本公司发生的初始直接费用；

④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期

间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

（3）租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，承租人应当将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

– 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

– 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，承租人应当按照本准则第九条至第十二条的规定分摊变更后合同的对价，按照本准则第十五条的规定重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值的现值重新计量租赁负债。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

（1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

（2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，

分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(4) 租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，出租人应当将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，出租人应当分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，出租人应当自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，出租人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，出租人应当自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

34、其他重要的会计政策和会计估计

门店收购的会计处理

公司根据收购方式、收购目的以及收购后的管理情况，并参考同行业案例，将门店收购类型归纳划分为两类：（1）股权收购；（2）资产收购。其中资产收购是以有偿方式取得收购标的全部或部分经营性资产的收购业务。

门店收购采用第一类股权收购的，按照非同一控制下企业合并进行会计处理，公司对转让价款大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

门店收购采用第二类资产收购的，公司支付的门店转让价款确认为长期待摊费用，并按照 5 年期限摊销。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供劳务过程中产生的增值额	13%、9%、6%、3%、1%、0%

城市维护建设税	应纳流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%、12%
教育费附加	应纳流转税	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
安徽华人健康医药股份有限公司	25%
合肥国胜医疗管理有限公司（以下简称“合肥国胜医疗”）	20%
安徽国胜医药科技有限公司（以下简称“安徽国胜医药”）	20%
安徽国胜大药房连锁有限公司（以下简称“安徽国胜”）	25%
安徽全方药业有限公司（以下简称“安徽全方”）	25%
合肥捷助医药科技有限公司（以下简称“合肥捷助”）	15%
江苏国胜大药房有限公司（以下简称“江苏国胜”）	20%
芜湖国胜大药房连锁有限公司（以下简称“芜湖国胜”）	25%
安庆国胜大药房连锁有限公司（以下简称“安庆国胜”）	25%
亳州国胜大药房连锁有限公司（以下简称“亳州国胜”）	25%
合肥元兴综合门诊有限责任公司（以下简称“元兴门诊”）	20%
合肥市安百苑综合门诊有限责任公司（以下简称“安百苑门诊”）	20%
河南国胜大药房有限公司（以下简称“河南国胜”）	20%
南京同和堂大药房有限公司（以下简称“南京同和堂”）	20%
南京尚和堂大药房有限公司（以下简称“南京尚和堂”）	20%
南京润心大药房有限公司（以下简称“润心大药房”）	20%
南京新声大药房有限公司（以下简称“新声大药房”）	20%
南京市舟济大药房有限公司（以下简称“舟济大药房”）	20%
安徽克安舒医药科技有限公司（以下简称“克安舒医药”）	25%
安徽正药医药科技有限公司（以下简称“正药医药”）	15%
六安国胜大药房连锁有限公司（以下简称“六安国胜”）	20%
黄山国胜大药房连锁有限公司（以下简称“黄山国胜”）	20%
广德市国胜大药房连锁有限公司（以下简称“广德国胜”）	20%
淮南国胜大药房连锁有限公司（以下简称“淮南国胜”）	20%
马鞍山国胜曼迪新大药房连锁有限公司（以下简称“马鞍山国胜”）	25%
六安国胜平安大药房连锁有限公司（以下简称“六安平安”）	25%
无为国胜大药房连锁有限公司（以下简称“无为国胜”）	20%
亳州元化医药科技有限公司（以下简称“亳州元化”）	20%
舟山里肯医药连锁有限公司（以下简称“舟山里肯”）	25%
江苏神华药业有限公司（以下简称“江苏神华”）	15%
神华医药（江苏）有限公司（以下简称“神华医药”）	20%
江苏阜丰进出口有限公司（以下简称“江苏阜丰”）	20%
江苏国津生物科技有限公司（以下简称“江苏国津”）	20%
安吉县百姓缘大药房连锁有限公司（以下简称“安吉百姓缘”）	25%
安吉老百姓中西医结合门诊部有限公司（以下简称“安吉中西医”）	20%
安吉职工医疗门诊部有限公司（以下简称“职工医疗”）	20%
浙江国胜医药有限公司（以下简称“浙江国胜”）	20%
德清国胜医药连锁有限公司（以下简称“德清国胜”）	20%
阜阳国胜大药房连锁有限公司（以下简称“阜阳国胜”）	20%
合肥国胜医疗器械有限公司（以下简称“国胜医疗器械”）	20%
泰西定健康科技有限公司（以下简称“泰西定”）	12%
香港同和堂藥業有限公司（以下简称“香港同和堂”）	16.5%
安徽神华药业有限公司	20%
福建省扬祖惠民医药连锁有限公司	25%
福州扬祖科智科技有限公司	20%
建瓯市扬祖北门医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖迪口医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖东门医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖东游医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖都御坪医药经营有限公司	20%

建瓯市扬祖冠达园医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖汇达医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖吉洋医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖佳园医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖凌江医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖南门医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖南雅大街医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖南雅医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖青云医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖盛海医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖时代医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖水南医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖万春医药经营有限公司	20%
建瓯市扬祖徐墩医药经营有限公司	20%
浦城县扬祖达众医药经营有限公司	20%
浦城县扬祖大圆弧医药经营有限公司	20%
浦城县扬祖登瀛医药经营有限公司	20%
浦城县扬祖江宾医药经营有限公司	20%
浦城县扬祖康陈医药经营有限公司	20%
浦城县扬祖梦笔医药经营有限公司	20%
浦城县扬祖南浦医药经营有限公司	20%
浦城县扬祖石陂医药经营有限公司	20%
浦城县扬祖仙阳医药经营有限公司	20%
浦城县扬祖永辉医药经营有限公司	20%
浦城县扬祖院前医药经营有限公司	20%
浦城县扬祖忠信医药经营有限公司	20%
尤溪县扬祖城东医药经营有限公司	20%
尤溪县扬祖南门医药经营有限公司	20%
尤溪县扬祖亿丰医药经营有限公司	20%
福建海华医药连锁有限公司	25%
龙岩武平福通梁野医药有限公司	20%
龙岩新罗福通红坊医药有限公司	20%
龙岩新罗福通莲东医药有限公司	20%
龙岩新罗福通易城医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华明德医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华众康医药有限公司	20%
龙岩市海华正和医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华鑫宏医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华益多堂医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华万福医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华祥辉医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华吉通医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华聚成医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华达源医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华亚新医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华和信医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华惠和堂医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华怡丰医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华胜民医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华如春堂医药有限公司	20%
龙岩市海华君安医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华利升医药有限公司	20%
龙岩市连城县海华康福医药有限公司	20%
龙岩市海华颐德堂医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华莲美医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华泽林医药有限公司	20%

龙岩市漳平海华宝济堂医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华园田堂医药有限公司	20%
龙岩市永定区海华珑府医药有限公司	20%
龙岩市海华鑫源医药有限公司	20%
龙岩市连城县海华光明医药有限公司	20%
龙岩市连城县海华佰惠医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华立诺医药有限公司	20%
龙岩市海华高新医药有限公司	20%
龙岩市漳平海华福德堂医药有限公司	20%
龙岩市永定区海华恒益医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华时代城医药有限公司	20%
龙岩市连城县海华养心医药有限公司	20%
龙岩市长汀县海华信才医药有限公司	20%
龙岩市永定区海华惠诚医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华瑞泰医药有限公司	20%
龙岩市连城县海华百康医药有限公司	20%
龙岩市上杭县海华谷恬医药有限公司	20%
龙岩市上杭县海华才熙医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华世济医药有限公司	20%
龙岩市武平县海华特康医药有限公司	20%
龙岩市上杭县海华宝祥医药有限公司	20%
龙岩市武平县海华金康安医药有限公司	20%
龙岩市海华璀璨医药有限公司	20%
龙岩市武平县海华新东医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华馨康医药有限公司	20%
龙岩市永定区健康大药房有限公司	20%
龙岩市新罗区海华圣元医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华泓济医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华先吉医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华仁安医药有限公司	20%
龙岩市海华通泰医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华亿家康医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华佰诚医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华隆祥医药有限公司	20%
龙岩市连城县海华万生堂医药有限公司	20%
龙岩市上杭县海华宜康医药有限公司	20%
龙岩市上杭县海华宏祥医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华裕兴医药有限公司	20%
龙岩新罗福通凯丰医药有限公司	20%
龙岩市永定区海华堂安医药有限公司	20%
龙岩新罗福通外洋医药有限公司	20%
龙岩武平福通武市医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华天奇医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华富恒医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华民好医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华源泉康医药有限公司	20%
龙岩市永定区海华健安医药有限公司	20%
龙岩市海华熙苑医药有限公司	20%
龙岩市上杭县海华惠铭医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华东锦医药有限公司	20%
龙岩市上杭县海华博康医药有限公司	20%
龙岩市长汀县海华升茂医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华康泉医药有限公司	20%
龙岩市上杭县海华民健医药有限公司	20%
永安市海华祥泰医药有限公司	20%
龙岩市上杭县海华宏泰医药有限公司	20%

龙岩市武平县海华武东医药有限公司	20%
龙岩市上杭县海华益康医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华翰林医药有限公司	20%
龙岩市上杭县海华鹭峰医药有限公司	20%
龙岩市永定区海华万鑫堂医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华宏福堂医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华恒达医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华鑫城医药有限公司	20%
龙岩市武平县海华武新医药有限公司	20%
龙岩市新罗区海华思仲医药有限公司	20%
永安市海华祥众药业有限公司	20%
永安市海华芳草药业有限公司	20%
永安市海华玉仁药业有限公司	20%
永安市海华众泰医药有限公司	20%
福建省福通医药有限公司	25%
龙岩市海华永新信息服务有限公司	20%
龙岩市海华典尚医药有限公司	20%
杭州国胜大药房连锁有限公司	25%
肥西国胜大药房连锁有限公司	20%

2、税收优惠

（1）所得税优惠

1) 根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号）规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。2025 年 1-6 月，子公司合肥国胜医疗、安徽国胜医药、江苏国胜、元兴门诊、安百苑门诊、河南国胜、南京同和堂、南京尚和堂、南京润心、南京新声、南京舟济、安徽正药、六安国胜、黄山国胜、广德国胜、淮南国胜、神华医药、江苏阜丰、江苏国津、无为国胜、亳州元化、安吉中西医、职工医疗、浙江国胜、德清国胜、阜阳国胜、国胜医疗器械等，属于小微企业所得税优惠政策范围，享受相应的所得税优惠政策。

2) 根据《高新技术企业认定管理办法》《高新技术企业认定管理工作指引》的规定，合肥捷助医药科技有限公司 2022 年 10 月 18 日被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR202234002768，证书有效期为 3 年，合肥捷助医药科技有限公司 2022 年度至 2024 年度企业所得税税率按照 15% 执行。

3) 根据《高新技术企业认定管理办法》《高新技术企业认定管理工作指引》的规定，江苏神华药业有限公司 2024 年 11 月 19 日被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR202432005793，证书有效期为 3 年，江苏神华药业有限公司 2024 年度至 2026 年度企业所得税税率按照 15% 执行。

4) 根据《高新技术企业认定管理办法》《高新技术企业认定管理工作指引》的规定，安徽正药医药科技有限公司 2024 年 11 月 28 日被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR202434005476，证书有效期为 3 年，安徽正药医药科技有限公司 2024 年度至 2026 年度企业所得税税率按照 15% 执行。

（2）增值税优惠

根据《财政部税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 19 号）的规定，为进一步支持小微企业和个体工商户发展，现将延续小规模纳税人增值税减免政策公告如下：对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，减按 1% 预征率预缴增值税。本公告执行至 2027 年 12 月 31 日。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	172,961.93	95,224.03
银行存款	298,316,898.09	310,840,374.48
其他货币资金	500,481,699.63	688,758,151.93
合计	798,971,559.65	999,693,750.44

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	480,491,327.34	676,675,597.22
支付宝等支付平台余额	19,852,218.06	11,944,464.16
农民工保证金	138,154.23	138,090.55
合计	500,481,699.63	688,758,151.93

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	49,663,909.10	10,000,000.00
其中：		
权益工具投资-理财产品	49,663,909.10	10,000,000.00
其中：		
合计	49,663,909.10	10,000,000.00

其他说明：

3、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	493,398,261.87	454,431,540.95

1 至 2 年	11,226,843.01	11,443,017.83
2 至 3 年	3,613,671.41	3,175,934.15
3 年以上	3,953,056.87	5,703,363.21
3 至 4 年	1,582,198.70	3,109,152.05
4 至 5 年	1,543,772.45	1,567,949.01
5 年以上	827,085.72	1,026,262.15
合计	512,191,833.16	474,753,856.14

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	938,573.68	0.18%	938,573.68	100.00%	0.00	1,850,529.10	0.39%	1,850,529.10	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	511,253,259.48	99.82%	20,246,339.38	3.96%	491,006,920.10	472,903,327.04	99.61%	18,733,132.81	3.96%	454,170,194.23
其中：										
组合一	511,253,259.48	99.82%	20,246,339.38	3.96%	491,006,920.10	472,903,327.04	99.61%	18,733,132.81	3.96%	454,170,194.23
合计	512,191,833.16	100.00%	21,184,913.06	4.14%	491,006,920.10	474,753,856.14	100.00%	20,583,661.91	4.34%	454,170,194.23

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备的应收账款	1,850,529.10	1,850,529.10	938,573.68	938,573.68	100.00%	预计无法收回
合计	1,850,529.10	1,850,529.10	938,573.68	938,573.68		

按组合计提坏账准备类别名称：组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提预期信用损失的	511,253,259.48	20,246,339.38	3.96%

应收账款			
合计	511,253,259.48	20,246,339.38	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	18,733,132.81		1,850,529.10	20,583,661.91
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	4,247,980.85		297,885.24	4,545,866.09
本期转回			128,542.25	128,542.25
本期核销	3,465,872.44		1,081,298.41	4,547,170.85
其他变动	731,098.16			731,098.16
2025 年 6 月 30 日余额	20,246,339.38		938,573.68	21,184,913.06

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,850,529.10	297,885.24	128,542.25	1,081,298.41		938,573.68
按组合计提预期信用损失的应收账款	18,733,132.81	4,247,980.85		3,465,872.44	731,098.16 ¹	20,246,339.38
合计	20,583,661.91	4,545,866.09	128,542.25	4,547,170.85	731,098.16	21,184,913.06

注：1 其他变动系本期非同一控制下企业合并增加导致。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,547,170.85

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 A	39,257,323.69		39,257,323.69	7.66%	196,286.62
客户 B	36,285,658.60		36,285,658.60	7.08%	181,428.29
客户 C	13,759,944.65		13,759,944.65	2.69%	68,799.72
客户 D	11,915,618.02		11,915,618.02	2.33%	59,578.09
客户 E	11,440,742.52		11,440,742.52	2.23%	57,203.71
合计	112,659,287.48		112,659,287.48	21.99%	563,296.43

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,243,459.76	18,432,928.32
合计	9,243,459.76	18,432,928.32

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(3) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	87,820,405.49	
合计	87,820,405.49	

(5) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(6) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(7) 其他说明

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	58,614,761.38	44,122,210.49
合计	58,614,761.38	44,122,210.49

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	41,470,145.19	33,378,513.07
费用类往来款	10,496,294.52	12,785,572.81
备用金	4,135,608.30	1,931,805.41
其他	13,126,785.83	3,145,252.06
减：坏账准备/预计信用损失	-10,614,072.46	-7,118,932.86
合计	58,614,761.38	44,122,210.49

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	24,600,255.77	20,688,135.15
1 至 2 年	19,191,703.15	7,563,746.99
2 至 3 年	5,360,212.90	5,636,141.20
3 年以上	20,076,662.02	17,353,120.01
3 至 4 年	4,985,276.00	4,255,030.05
4 至 5 年	4,463,204.21	3,258,085.39
5 年以上	10,628,181.81	9,840,004.57
合计	69,228,833.84	51,241,143.35

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	6,071,292.55	8.77%	6,071,292.55	100.00%		4,480,032.28	8.74%	4,480,032.28	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	63,157,541.29	91.23%	4,542,779.91	7.19%	58,614,761.38	46,761,111.07	91.26%	2,638,900.58	5.64%	44,122,210.49
其中：										
组合一	18,066,546.20	26.10%	2,288,230.12	12.67%	15,778,316.08	12,611,949.57	24.61%	931,442.49	7.39%	11,680,507.08
组合二	45,090,	65.13%	2,254,5	5.00%	42,836,	34,149,	66.64%	1,707,4	5.00%	32,441,

	995.09		49.79		445.30	161.50		58.09		703.41
合计	69,228,833.84	100.00%	10,614,072.46	15.33%	58,614,761.38	51,241,143.35	100.00%	7,118,932.86	13.89%	44,122,210.49

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提预期信用损失的其他应收款	4,480,032.28	4,480,032.28	6,071,292.55	6,071,292.55	100.00%	预计无法收回
合计	4,480,032.28	4,480,032.28	6,071,292.55	6,071,292.55		

按组合计提坏账准备类别名称：组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合一	18,066,546.20	2,288,230.12	12.67%
组合二	45,090,995.09	2,254,549.79	5.00%
合计	63,157,541.29	4,542,779.91	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	2,638,900.58		4,480,032.28	7,118,932.86
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	359,912.88		431,692.47	791,605.35
本期转销	552.00			552.00
其他变动	1,544,518.45 ¹		1,159,567.80	2,704,086.25
2025 年 6 月 30 日余额	4,542,779.91		6,071,292.55	10,614,072.46

注：1 其他变动系本期非同一控制下企业合并增加导致。

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收账款	4,480,032.28	431,692.47			1,159,567.80	6,071,292.55
按组合计提预期信用损失的其他应收账款	2,638,900.58	359,912.88		552.00	1,544,518.45 ¹	4,542,779.91
合计	7,118,932.86	791,605.35	0.00	552.00	2,704,086.25	10,614,072.46

注：1 其他变动系本期非同一控制下企业合并增加导致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款金额	552.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	其他	4,327,844.00	1 年以内	6.25%	216,392.20
客户 B	其他	1,359,593.69	1-2 年	1.96%	1,359,593.69
客户 C	其他	1,200,000.00	1-2 年	1.73%	120,000.00
客户 D	其他	1,159,567.80	1-2 年	1.67%	1,159,567.80
客户 E	其他	1,000,000.00	4-5 年	1.44%	800,000.00
合计		9,047,005.49		13.07%	3,655,553.69

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	144,002,371.93	93.78%	167,277,490.41	98.36%
1 至 2 年	6,720,424.88	4.38%	1,983,289.15	1.17%
2 至 3 年	1,843,326.01	1.20%	323,810.45	0.19%
3 年以上	995,275.63	0.64%	482,750.02	0.28%
合计	153,561,398.45		170,067,340.03	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额的比例（%）	未结算原因
供应商 A	25,799,934.49	16.80	尚未接受货物
供应商 B	5,129,627.91	3.34	尚未接受货物
供应商 C	3,730,406.46	2.43	尚未接受货物
供应商 D	3,132,304.14	2.04	尚未接受货物
供应商 E	2,814,185.57	1.83	尚未接受货物
合计	40,606,458.57	26.44	

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	11,446,519.34	67,583.21	11,378,936.13	10,999,061.65	67,583.21	10,931,478.44
库存商品	992,411,319.51	13,399,128.42	979,012,191.09	842,282,805.42	11,526,245.90	830,756,559.52
周转材料	1,912,121.95	75,998.38	1,836,123.57	1,867,815.02	75,998.38	1,791,816.64
发出商品	10,997,051.82		10,997,051.82	16,577,178.12		16,577,178.12
半成品	3,322,079.69	24,494.01	3,297,585.68	3,808,808.91	24,494.01	3,784,314.90
合计	1,020,089,092.31	13,567,204.02	1,006,521,888.29	875,535,669.12	11,694,321.50	863,841,347.62

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计
----	-----------	-----------------	-------------------	----

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	67,583.21					67,583.21
库存商品	11,526,245.90	8,592,627.82	4,389,435.80 ¹	11,109,181.10		13,399,128.42
周转材料	75,998.38					75,998.38
半成品	24,494.01					24,494.01
合计	11,694,321.50	8,592,627.82	4,389,435.80	11,109,181.10		13,567,204.02

注：1 其他变动系本期非同一控制下企业合并增加导致。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租及其他待摊费用	8,078,048.66	15,631,308.46
待抵扣税金	14,312,043.08	21,426,273.15
合计	22,390,091.74	37,057,581.61

其他说明：

10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
福建海华医药连锁有限公司	12,933,451.37	639,348.63				748,500.00		
池州市百草堂大药房有限责任公司	5,327,844.00							
宿州市人民大药房连锁有限公司	16,526,173.00						16,526,173.00	
明光市德祥济生堂大药房连锁有限公司	7,458,292.00						7,458,292.00	

安徽五一大药房连锁有限公司	16,913,168.00						16,913,168.00	
安徽百佳益民医药连锁有限公司	4,626,234.00						4,626,234.00	
福建省扬祖惠民医药连锁有限公司	13,972,000.00	499,000.00						
杭州国胜大药房连锁有限公司	4,440,000.00	425,250.00						
合计	82,197,162.37	1,563,598.63				748,500.00	45,523,867.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
福建海华医药连锁有限公司	639,348.63		追加投资达到控制，纳入合并报表范围
池州市百草堂大药房有限责任公司			友好协商，双方终止投资关系
福建省扬祖惠民医药连锁有限公司	499,000.00		追加投资达到控制，纳入合并报表范围
杭州国胜大药房连锁有限公司	425,250.00		追加投资达到控制，纳入合并报表范围

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
福建海华医药连锁有限公司	748,500.00	639,348.63				追加投资达到控制，纳入合并报表范围
福建省扬祖惠民医药连锁有限公司		499,000.00				追加投资达到控制，纳入合并报表范围
杭州国胜大药房连锁有限公司		425,250.00				追加投资达到控制，纳入合并报表范围

其他说明：

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	12,919,895.56			12,919,895.56
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	12,919,895.56			12,919,895.56
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	881,528.21			881,528.21
2. 本期增加金额	206,524.57			206,524.57
(1) 计提或摊销	206,524.57			206,524.57
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,088,052.78			1,088,052.78
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	11,831,842.78			11,831,842.78
2. 期初账面价值	12,038,367.35			12,038,367.35

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	297,175,493.01	303,499,529.55
合计	297,175,493.01	303,499,529.55

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	219,195,837.25	171,705,814.90	12,368,663.11	34,529,651.71	81,624,447.21	519,424,414.18
2. 本期增		5,575,745.96	1,172,424.61	8,754,306.94	5,519,479.95	21,021,957.4

加金额						6
(1) 购置		4,518,530.61	553,079.66	731,845.89	2,305,767.97	8,109,224.13
(2) 在建工程转入		580,803.16		80,090.99		660,894.15
(3) 企业合并增加		476,412.19	619,344.95	7,942,370.06	3,213,711.98	12,251,839.18
3. 本期减少金额		471,414.22	386,702.37	456,994.88	484,017.47	1,799,128.94
(1) 处置或报废		471,414.22	386,702.37	456,994.88	484,017.47	1,799,128.94
4. 期末余额	219,195,837.25	176,810,146.64	13,154,385.35	42,826,963.77	86,659,909.69	538,647,242.70
二、累计折旧						
1. 期初余额	41,634,527.88	87,249,041.84	8,155,392.65	20,117,385.20	55,781,208.86	212,937,556.43
2. 本期增加金额	3,745,620.50	6,953,489.76	1,336,077.15	7,993,146.56	6,624,991.27	26,653,325.24
(1) 计提	3,745,620.50	6,779,160.71	753,230.83	2,783,026.78	4,356,663.82	18,417,702.64
(2) 合并增加		174,329.05	582,846.32	5,210,119.78	2,268,327.45	8,235,622.60
3. 本期减少金额		26,863.90	333,844.51	296,454.54	449,297.23	1,106,460.18
(1) 处置或报废		26,863.90	333,844.51	296,454.54	449,297.23	1,106,460.18
4. 期末余额	45,380,148.38	94,175,667.70	9,157,625.29	27,814,077.22	61,956,902.90	238,484,421.49
三、减值准备						
1. 期初余额		2,987,328.20				2,987,328.20
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		2,987,328.20				2,987,328.20
四、账面价值						
1. 期末账	173,815,688.	79,647,150.7	3,996,760.06	15,012,886.5	24,703,006.7	297,175,493.

面价值	87	4		5	9	01
2. 期初账面价值	177,561,309.37	81,469,444.86	4,213,270.46	14,412,266.51	25,843,238.35	303,499,529.55

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	210,820,383.08	168,664,943.29
合计	210,820,383.08	168,664,943.29

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
门店装修工程	334,214.82		334,214.82	1,361,035.75		1,361,035.75

总部大楼项目	185,328,323.85		185,328,323.85	144,925,773.73		144,925,773.73
神华车间维修改造	25,994,223.65	836,379.24	25,157,844.41	23,214,513.05	836,379.24	22,378,133.81
合计	211,656,762.32	836,379.24	210,820,383.08	169,501,322.53	836,379.24	168,664,943.29

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
门店装修工程		1,361,035.75	4,625,559.06	660,894.15	4,991,485.84 ¹	334,214.82						其他
总部大楼项目	200,000,000.00	144,925,773.73	40,402,550.12			185,328,323.85	92.66%	92.66%	2,415,793.07	586,689.88	2.70%	金融机构贷款
神华车间维修改造		23,214,513.05	2,779,710.60			25,994,223.65						其他
合计	200,000,000.00	169,501,322.53	47,807,819.78	660,894.15	4,991,485.84	211,656,762.32			2,415,793.07	586,689.88		

注：1 报告期其他减少均为转入长期待摊费用。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
神华车间维修改造-口罩生产线净化安装及黄原胶粉碎线	836,379.24			836,379.24	子公司规划调整，预计不再生产口罩及黄原胶。
合计	836,379.24			836,379.24	--

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

14、使用权资产

（1）使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	998,014,507.63	998,014,507.63
2. 本期增加金额	293,839,218.90	293,839,218.90
（1）购置	132,913,912.64	132,913,912.64
（2）企业合并增加	160,925,306.26	160,925,306.26
3. 本期减少金额	147,551,608.93	147,551,608.93
4. 期末余额	1,144,302,117.60	1,144,302,117.60
二、累计折旧		
1. 期初余额	502,381,617.67	502,381,617.67
2. 本期增加金额	208,682,927.72	208,682,927.72
（1）计提	132,851,093.74	132,851,093.74
（2）企业合并增加	75,831,833.98	75,831,833.98
3. 本期减少金额	100,489,909.84	100,489,909.84
（1）处置		
4. 期末余额	610,574,635.55	610,574,635.55
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
（1）计提		
3. 本期减少金额		
（1）处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	533,727,482.05	533,727,482.05
2. 期初账面价值	495,632,889.96	495,632,889.96

（2）使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	47,066,090.57	3,028,103.06	54,269.42	13,591,742.10	19,381,226.89	83,121,432.04
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	2,328,471.80	58,000.00	2,386,471.80
（1）购置				364,563.46	58,000.00	422,563.46
（2）内部研发						
（3）企业合并增加				1,963,908.34		1,963,908.34
3. 本期减少金额						
（1）处置						
4. 期末余额	47,066,090.57	3,028,103.06	54,269.42	15,920,213.90	19,439,226.89	85,507,903.84
二、累计摊销						
1. 期初余额	5,320,585.63	2,534,367.63	32,787.40	5,821,181.55	2,207,425.03	15,916,347.24
2. 本期增加金额	907,184.45	93,619.23	1,356.72	1,920,634.66	997,252.70	3,920,047.76
（1）计提	907,184.45	93,619.23	1,356.72	479,686.61	997,252.70	2,479,099.71
2）企业合并增加				1,440,948.05		1,440,948.05
3. 本期减少金额						
（1）处置						
4. 期末余额	6,227,770.08	2,627,986.86	34,144.12	7,741,816.21	3,204,677.73	19,836,395.00
三、减值准备						
1. 期初余额						

2. 本期增加金额						
（1）计提						
3. 本期减少金额						
（1）处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	40,838,320.49	400,116.20	20,125.30	8,178,397.69	16,234,549.16	65,671,508.84
2. 期初账面价值	41,745,504.94	493,735.43	21,482.02	7,770,560.55	17,173,801.86	67,205,084.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

（2）确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

（3）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

（4）无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

16、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
芜湖国胜	35,399,929.54					35,399,929.54

安庆国胜	46,372,960.00					46,372,960.00
亳州国胜	68,232,822.63					68,232,822.63
安徽全方	3,100,000.00					3,100,000.00
南京同和堂	36,949,857.59					36,949,857.59
黄山国胜	48,311,863.81					48,311,863.81
淮南国胜	10,668,769.91					10,668,769.91
广德国胜	9,069,596.00					9,069,596.00
六安国胜	12,069,461.00					12,069,461.00
马鞍山国胜	186,572,560.45					186,572,560.45
神华药业	132,265,152.26					132,265,152.26
无为国胜	56,192,774.12					56,192,774.12
六安平安	105,356,576.70					105,356,576.70
舟山里肯	102,971,533.26					102,971,533.26
阜阳国胜	44,956,808.31					44,956,808.31
安吉百姓缘	76,620,653.13					76,620,653.13
德清国胜	30,461,089.98					30,461,089.98
福建扬祖		131,593,935.08				131,593,935.08
杭州国胜		94,988,141.62				94,988,141.62
福建海华		139,533,679.04				139,533,679.04
合计	1,005,572,408.69	366,115,755.74				1,371,688,164.43

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
南京同和堂	17,200,000.00					17,200,000.00
合计	17,200,000.00					17,200,000.00

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
芜湖国胜	芜湖国胜相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
安庆国胜	安庆国胜相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
亳州国胜	亳州国胜相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
安徽全方	安徽汇达相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
南京同和堂	南京同和堂相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
黄山国胜	黄山国胜相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
淮南国胜	淮南国胜相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
广德国胜	广德国胜相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
六安国胜	六安国胜相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
马鞍山国胜	马鞍山国胜相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
神华药业	神华药业相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
无为国胜	无为国胜相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
六安平安	六安平安相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
舟山里肯	舟山里肯相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
阜阳国胜	阜阳国胜相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
安吉百姓缘	安吉百姓缘相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
德清国胜	德清国胜相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
福建扬祖	福建扬祖相关资产组价值	可独立产生现金流入	是

杭州国胜	杭州国胜相关资产组价值	可独立产生现金流入	是
福建海华	福建海华相关资产组价值	可独立产生现金流入	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	42,822,670.17	17,595,193.73	9,717,500.42		50,700,363.48
承租转让费	9,732,456.54	19,941,228.17	2,615,854.98		27,057,829.73
门店收购转让费	2,517,860.89	5,069.33	508,495.20		2,014,435.02
其他	1,219,538.50	761,954.19	230,152.13		1,751,340.56
合计	56,292,526.10	38,303,445.42	13,072,002.73		81,523,968.79

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	45,136,616.25	10,969,932.83	39,180,046.23	9,491,349.70
内部交易未实现利润	3,664,417.31	916,104.33	1,298,164.73	324,541.18
可抵扣亏损	123,817,798.45	26,084,449.55	98,836,209.28	23,239,517.54
会员积分	1,146,722.75	286,680.69	1,146,722.75	286,680.69
租赁负债	557,044,947.76	138,749,503.96	523,227,768.75	130,333,700.40
递延收益	1,787,904.99	268,185.75	806,233.25	120,934.99
预提费用	2,628,923.39	417,274.01	2,632,241.29	417,771.69
收购长期待摊费用摊销年限税会差异	4,704,250.00	1,176,062.50	1,385,766.07	342,498.57
合计	739,931,580.90	178,868,193.62	668,513,152.35	164,556,994.76

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	533,727,482.05	133,431,870.51	495,632,889.96	123,908,222.49
非同一合并公允价值变动	35,298,084.22	5,996,784.17	39,464,265.03	5,986,999.06
固定资产一次性扣除	4,124,884.29	618,732.64	4,387,245.45	658,086.82
合计	573,150,450.56	140,047,387.32	539,484,400.44	130,553,308.37

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	133,431,870.51	45,436,323.11	123,908,222.49	40,648,772.27
递延所得税负债	133,431,870.51	6,615,516.81	123,908,222.49	6,645,085.88

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	18,906,420.31		18,906,420.31	13,438,219.98		13,438,219.98
合计	18,906,420.31		18,906,420.31	13,438,219.98		13,438,219.98

其他说明：

20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末	期初
----	----	----

	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	500,481,699.63	500,481,699.63	质押	票据保证金、不可随时支取的平台余额及农民工保证金	688,758,151.93	688,758,151.93	质押	票据保证金、不可随时支取的平台余额及农民工保证金
固定资产	113,759,636.06	113,759,636.06	抵押	抵押借款	117,547,059.84	117,547,059.84	抵押	抵押借款
无形资产	185,328,323.85	185,328,323.85	抵押	抵押借款	25,058,797.13	25,058,797.13	抵押	抵押借款
在建工程	24,371,030.59	24,371,030.59	抵押	抵押借款	144,925,773.73	144,925,773.73	抵押	抵押借款
合计	823,940,690.13	823,940,690.13			976,289,782.63	976,289,782.63		

其他说明：

21、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		312,000,000.00
保证借款	305,910,000.00	
信用借款		4,917,395.83
合计	305,910,000.00	316,917,395.83

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	904,498,528.97	831,209,806.72
合计	904,498,528.97	831,209,806.72

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付商品及劳务款	511,660,054.78	311,789,908.94
应付长期资产款项	2,056,039.33	15,227,478.33
合计	513,716,094.11	327,017,387.27

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

报告期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	7,681,037.39	7,681,037.39
其他应付款	117,472,752.59	161,837,320.87
合计	125,153,789.98	169,518,358.26

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付安吉百姓缘少数股东股利	7,681,037.39	7,681,037.39
合计	7,681,037.39	7,681,037.39

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付资产收购等往来款	8,200,995.80	78,871,888.30
收取的押金及保证金	13,437,879.70	13,164,332.13
费用往来及代扣款其他	95,833,877.09	69,801,100.44
合计	117,472,752.59	161,837,320.87

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收返租款	5,705,783.94	5,742,740.66
合计	5,705,783.94	5,742,740.66

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	27,218,907.48	30,222,172.45
会员积分	1,146,722.75	1,146,722.75
合计	28,365,630.23	31,368,895.20

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	60,313,577.64	334,508,767.20	336,013,969.10	58,808,375.74
二、离职后福利-设定提存计划	11,031.05	31,556,764.38	31,364,128.80	203,666.63
合计	60,324,608.69	366,065,531.58	367,378,097.90	59,012,042.37

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	59,980,689.59	309,747,106.48	311,555,585.17	58,172,210.90
2、职工福利费	63,830.73	3,954,571.53	3,980,026.43	38,375.83
3、社会保险费	18,985.72	14,305,566.87	14,207,939.50	116,613.09
其中：医疗保险费	17,355.15	13,193,243.72	13,098,473.60	112,125.27
工伤保险费	1,630.57	678,786.87	675,960.79	4,456.65
生育保险费		433,536.28	433,505.11	31.17
4、住房公积金	12,317.00	5,074,696.07	5,083,041.07	3,972.00
5、工会经费和职工教育经费	237,754.60	1,426,826.25	1,187,376.93	477,203.92
合计	60,313,577.64	334,508,767.20	336,013,969.10	58,808,375.74

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	11,031.05	30,556,488.62	30,370,286.91	197,232.76
2、失业保险费		1,000,275.76	993,841.89	6,433.87
合计	11,031.05	31,556,764.38	31,364,128.80	203,666.63

其他说明：

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,670,940.41	6,978,097.80
企业所得税	15,239,219.92	20,632,856.66
个人所得税	2,442,863.18	396,520.84
城市维护建设税	781,843.44	470,473.07
教育费附加	596,086.29	355,808.50
房产税	552,438.04	559,993.67
土地使用税	185,899.73	185,861.35
印花税	763,541.91	974,874.92
地方基金及其他	561,958.47	603,492.86
合计	34,794,791.39	31,157,979.67

其他说明

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	180,749,074.00	116,019,356.13
一年内到期的长期应付款	75,400,000.00	75,400,000.00
一年内到期的租赁负债	219,129,649.60	210,438,085.43
合计	475,278,723.60	401,857,441.56

其他说明：

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,254,620.41	3,430,767.13
合计	2,254,620.41	3,430,767.13

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	112,780,000.00	66,700,000.00
保证借款	89,300,000.00	105,300,000.00
信用借款	80,000,000.00	
抵押+保证借款	55,924,369.18	124,326,710.54
质押+保证借款	87,768,000.00	62,498,537.00
合计	425,772,369.18	358,825,247.54

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	255,318,792.39	231,440,808.99
减：未确认融资费用	-10,848,799.69	-8,589,154.95
合计	244,469,992.70	222,851,654.04

其他说明

33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,500,000.00	
合计	4,500,000.00	0.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付杭州国胜股权收购款	4,500,000.00	

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	806,233.25	1,223,065.00	241,393.26	1,787,904.99	金湖县工业和信息化局设备补助款
合计	806,233.25	1,223,065.00	241,393.26	1,787,904.99	

其他说明：

35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,010,000.00						400,010,000.00

其他说明：

36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	977,861,267.71		26,257,803.92	951,603,463.79
合计	977,861,267.71		26,257,803.92	951,603,463.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年度公司收购六安平安 20%的股权，新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并财务报表中的资本公积。

37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生	减：前期计入其他	减：前期计入其他	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股	

		额	综合收益 当期转入 损益	综合收益 当期转入 留存收益			东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益		1,563,598 .63		1,563,598 .63		0.00		0.00
其他 权益工具 投资公允 价值变动		1,563,598 .63		1,563,598 .63		0.00		0.00
其他综合 收益合计	0.00	1,563,598 .63		1,563,598 .63		0.00		0.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,934,698.48	156,359.86		44,091,058.34
合计	43,934,698.48	156,359.86		44,091,058.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

156,359.86 元为本期其他权益工具转换为子公司时的公允价值变动计入其他综合收益并结转至留存收益，按照税后计入其他综合收益的金额 1,563,598.63 元，补计提盈余公积 156,359.86 元。

39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	583,483,944.14	498,085,491.05
调整后期初未分配利润	583,483,944.14	498,085,491.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	103,743,088.72	137,699,528.81
减：提取法定盈余公积	156,359.86	12,600,972.72
应付普通股股利	40,001,000.00	40,001,000.00
加：归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,563,598.63	300,897.00
期末未分配利润	648,633,271.63	583,483,944.14

调整期初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润元。

40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,453,824,123.51	1,657,105,007.11	2,133,100,804.86	1,468,159,803.71
其他业务	50,080,331.66	10,064,346.30	34,316,560.13	8,682,131.89
合计	2,503,904,455.17	1,667,169,353.41	2,167,417,364.99	1,476,841,935.60

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客	公司提供的质量保证类型及
----	-----------	---------	-------------	----------	--------------	--------------

					户的款项	相关义务
--	--	--	--	--	------	------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,138,701.60	3,368,429.67
教育费附加	2,415,843.97	2,560,701.75
房产税	1,005,521.12	689,022.28
土地使用税	371,722.78	371,726.70
车船使用税	89,024.20	7,876.96
印花税	1,827,034.56	1,541,798.53
地方基金	1,781,511.65	1,688,399.31
合计	10,629,359.88	10,227,955.20

其他说明：

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	61,892,807.70	58,033,906.61
商品损耗	9,420,709.71	8,744,894.33
长期待摊费用摊销	784,830.16	724,554.33
折旧及摊销	8,950,088.71	9,121,675.13
办公费	4,471,067.17	2,494,055.91
房租及物业费	1,178,155.42	588,131.39
交通差旅费	2,952,620.31	1,618,922.24
业务招待费	3,438,822.90	1,840,515.51
水电费	1,440,167.91	947,064.45
咨询费	10,177,883.39	3,803,994.21
运输费	245,459.50	410,690.33

通讯费	603,880.46	508,155.82
其他费用	5,800,647.00	3,668,400.70
合计	111,357,140.34	92,504,960.96

其他说明

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	280,780,769.46	238,562,756.90
房租及物业费	133,473,755.54	125,127,899.84
促销及市场推广费	35,387,936.20	27,673,080.57
电商平台服务费	30,448,175.59	29,094,442.68
长期待摊费用摊销	10,445,077.79	8,213,880.38
水电费	7,639,093.00	6,457,372.96
折旧及摊销费	5,865,805.31	5,015,930.52
交通差旅费	5,947,388.31	4,653,612.88
办公费	2,210,774.71	2,657,787.44
广告宣传费	13,212,011.36	11,104,341.38
会议费	2,576,992.89	2,155,211.83
通讯费	2,360,815.15	2,049,212.92
业务招待费	993,658.95	697,956.06
修理费	950,179.34	884,069.00
其他	6,251,152.67	3,157,146.27
合计	538,543,586.27	467,504,701.63

其他说明：

44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,356,309.36	6,903,642.61
物料消耗	2,303,500.68	2,397,984.74
技术服务费	1,606,471.63	4,613,566.06
其他费用	1,592,747.27	1,486,069.08
合计	12,859,028.94	15,401,262.49

其他说明

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,298,955.44	6,472,401.11
减：利息收入	-6,165,679.95	-8,900,804.58
手续费	1,540,371.33	1,433,153.11

汇兑损益	25,590.14	-35,881.18
担保费	2,364,095.05	1,816,693.78
租赁利息	7,356,815.95	9,341,153.97
合计	10,420,147.96	10,126,716.21

其他说明

46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,063,291.65	12,547,522.77
代扣个人所得税手续费返还	112,949.24	686,896.54

47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		183,428.23
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	748,500.00	
理财产品取得的投资收益	1,497,207.67	451,555.30
其他权益工具投资业绩补偿款	826,697.57	
合计	3,072,405.24	634,983.53

其他说明

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,417,323.84	-981,492.61
其他应收款坏账损失	-791,605.35	-987,185.36
合计	-5,208,929.19	-1,968,677.97

其他说明

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,592,627.82	-4,809,086.70
合计	-8,592,627.82	-4,809,086.70

其他说明：

50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	51,215.57	105,904.54
使用权资产处置收益	1,941,388.15	725,167.77

51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
与日常经营活动无关的政府 补助	203.93		203.93
罚款、赔款收入	85,253.20	203,336.00	85,253.20
其他	293,360.68	137,459.62	293,360.68
合计	378,817.81	340,795.62	378,817.81

其他说明：

52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	106,844.00		106,844.00
非流动资产毁损报废损失	1,125.36		1,125.36
赔付款	2,614,478.74	903,435.14	2,614,478.74
其他	507,842.70	101,839.19	507,842.70
合计	3,230,290.80	1,005,274.33	3,230,290.80

其他说明：

53、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	36,959,899.46	28,160,511.96
递延所得税费用	-1,130,908.57	-5,906,199.98
合计	35,828,990.89	22,254,311.98

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	147,514,058.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,878,514.55
子公司适用不同税率的影响	-3,440,532.34
调整以前期间所得税的影响	1,399,649.21
非应税收入的影响	-187,125.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,068,420.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	43,827.34
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,759,667.13
研发加计扣除和可弥补亏损的影响	-2,190,235.68
其他	496,805.12
所得税费用	35,828,990.89

其他说明：

54、其他综合收益

详见附注 36

55、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,165,679.95	8,900,804.58
转租租金收入	13,185,144.09	9,797,006.31
政府补助	4,352,075.90	11,039,700.77
保证金、押金及备用金	4,310,636.47	2,695,780.78
赎回限制性定期存单		70,000,000.00
其他	373,907.21	5,179,852.42
合计	28,387,443.62	107,613,144.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	103,614,103.74	102,258,770.49
保证金、押金及备用金	2,561,160.28	5,025,102.77
往来款	10,377,323.00	10,158,670.00
购买限制性定期存单		70,000,000.00

其他	3,229,165.44	1,005,274.33
合计	119,781,752.46	188,447,817.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的门店收购款	2,531,245.18	2,370,166.00
农民工保证金产生的利息	63.68	140.18
合计	2,531,308.86	2,370,306.18

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债款	123,842,488.35	133,096,279.11
购买子公司少数股东股份支付款项	30,563,846.60	

支付的担保费	2,160,017.34	
合计	156,566,352.29	133,096,279.11

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

56、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	111,685,067.33	79,813,752.69
加：资产减值准备	13,801,557.01	6,777,764.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,624,227.21	18,087,627.27
使用权资产折旧	132,851,093.74	117,227,103.57
无形资产摊销	2,372,006.37	2,059,589.20
长期待摊费用摊销	13,072,002.73	11,370,931.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-1,992,603.72	-831,072.31
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,125.36	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	15,045,456.58	17,594,367.68
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,072,405.24	-634,983.53
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-718,602.66	-5,558,100.87
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-412,305.91	-348,099.11
存货的减少（增加以“－”号填列）	-50,090,968.61	-70,189,414.22
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	164,509,599.34	178,610,622.04
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	115,991,869.61	44,951,236.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	531,667,119.14	398,931,325.49

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	318,342,078.08	386,946,608.27
减：现金的期初余额	322,880,062.67	593,721,839.46
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,537,984.59	-206,775,231.19

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	355,014,158.00
其中：	
福建扬祖	133,429,000.00
杭州国胜	88,134,750.00
福建海华	133,450,408.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	18,602,005.53
其中：	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	59,240,000.00
其中：	
取得子公司支付的现金净额	395,652,152.47

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	318,342,078.08	322,880,062.67
其中：库存现金	172,961.93	95,224.03
可随时用于支付的银行存款	298,316,898.09	310,840,374.48
可随时用于支付的其他货币资金	19,852,218.06	11,944,464.16
三、期末现金及现金等价物余额	318,342,078.08	322,880,062.67

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
货币资金	19,852,218.06	11,944,464.16	可随时支取的支付宝等支付平台余额
合计	19,852,218.06	11,944,464.16	

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	480,629,481.57	676,813,687.77	保证金等
合计	480,629,481.57	676,813,687.77	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,427,132.80
其中：美元	198,532.58	7.1884	1,427,131.60
欧元	0.16	7.5257	1.20
港币			

应收账款			743,471.92
其中：美元	103,426.62	7.1884	743,471.92
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐适用 ☒不适用

58、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额
短期租赁费用	11,713,547.21
与租赁相关的现金流出总额	136,727,390.28

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
零售门店返租	10,869,338.66	
华人健康仓库出租	510,181.25	
子公司江苏神华出租	30,091.15	
合计	11,409,611.06	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,356,309.36	6,903,642.61
物料消耗	2,303,500.68	2,397,984.74
技术服务费	1,606,471.63	4,613,566.06
其他费用	1,592,747.27	1,486,069.08
合计	12,859,028.94	15,401,262.49
其中：费用化研发支出	12,859,028.94	15,401,262.49

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
福建扬祖	2023 年 04 月 14 日	13,972,000.00	4.99%	购入	2023 年 04 月 14 日	签订收购协议、支付价款			
福建扬祖	2025 年 05 月 22 日	133,928,000.00	46.01%	购入	2025 年 05 月 22 日	签订收购协议、支付价款	22,283,901.64	1,040,141.36	470,314.55
杭州国胜	2023 年 05 月 04 日	4,440,000.00	4.99%	购入	2023 年 05 月 04 日	签订收购协议、支付价款			

杭州国胜	2025 年 05 月 07 日	24,375,000.00	25.00%	购入	2025 年 05 月 07 日	签订收购 协议、支 付价款			
杭州国胜	2025 年 05 月 22 日	68,685,000.00	70.01%	购入	2025 年 05 月 22 日	签订收购 协议、支 付价款	5,392,779.90	390,867.09	4,024,704.49
福建海华	2023 年 04 月 18 日	12,591,765.99	4.99%	购入	2023 年 04 月 18 日	签订收购 协议、支 付价款			
福建海华	2025 年 05 月 06 日	8,303,208.00	3.56%	购入	2025 年 05 月 06 日	签订收购 协议、支 付价款			
福建海华	2025 年 05 月 22 日	126,128,234.01	46.01%	购入	2025 年 05 月 22 日	签订收购 协议、支 付价款	20,897,499.30	890,510.00	1,078,504.74

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	福建扬祖	杭州国胜	福建海华
--现金	133,429,000.00	92,634,750.00	133,450,408.00
--非现金资产的公允价值			
--发行或承担的债务的公允价值			
--发行的权益性证券的公允价值			
--或有对价的公允价值			
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	14,471,000.00	4,865,250.00	13,572,800.00
--其他			
合并成本合计	147,900,000.00	97,500,000.00	147,023,208.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	16,306,064.92	2,511,858.38	7,489,528.96
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	131,593,935.08	94,988,141.62	139,533,679.04

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	福建扬祖		杭州国胜		福建海华	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值

资产：						
货币资金	55,290,959.58	55,290,959.58	8,319,090.22	8,319,090.22	17,424,289.33	17,424,289.33
应收款项	15,157,860.30	15,157,860.30	3,651,674.67	3,651,674.67	18,570,384.96	18,570,384.96
存货	46,513,771.55	46,513,771.55	8,831,599.83	8,831,599.83	45,836,828.50	45,836,828.50
固定资产	1,378,592.41	1,378,592.41	981,638.78	981,638.78	1,655,985.39	1,655,985.39
无形资产	153,905.82	80,784.51	126,512.51	126,512.51	242,541.96	242,541.96
预付账款	1,551,325.70	1,551,325.70	371,061.30	371,061.30	167,330.39	167,330.39
其他应收款	6,990,044.01	6,990,044.01	771,248.24	771,248.24	3,619,456.17	3,619,456.17
其他流动资产	1,417,861.02	1,417,861.02	46,200.00	46,200.00	2,957,187.25	2,957,187.25
使用权资产	62,846,547.42	62,846,547.42	14,168,315.56	14,168,315.56	8,078,609.30	8,078,609.30
长期待摊费用	18,348,647.44	18,080,991.19	1,622,995.61	1,622,995.61	7,619,449.40	6,429,279.61
递延所得税资产	1,627,620.53	1,627,620.53	563,339.13	563,339.13	1,877,988.52	1,877,988.52
负债：						
借款	21,700,000.00	21,700,000.00	7,007,680.60	7,007,680.60	23,520,000.00	23,520,000.00
应付款项	16,927,794.69	16,927,794.69	14,846,767.62	14,846,767.62	25,415,962.54	25,415,962.54
递延所得税负债	85,194.39	0.00			297,542.45	
应付票据	65,391,602.46	65,391,602.46			30,896,759.66	30,896,759.66
合同负债	781,274.84	781,274.84	158,561.97	158,561.97	85,872.85	85,872.85
应付职工薪酬	3,226,723.65	3,226,723.65	1,587,536.53	1,587,536.53	3,225,323.68	3,225,323.68
应交税费	2,983,081.29	2,983,081.29			2,013,195.78	2,013,195.78
其他应付款	3,063,805.88	3,063,805.88	515,003.74	515,003.74	1,630,070.67	1,630,070.67
一年内到期的非流动负债	19,923,932.68	19,923,932.68	5,008,519.60	5,008,519.60	3,704,366.67	3,704,366.67
其他流动负债	7,812.74	7,812.74			10,776.06	10,776.06
租赁负债	45,213,236.84	45,213,236.84	7,814,414.05	7,814,414.05	3,509,793.48	3,509,793.48
预收款项			3,333.36	3,333.36		
净资产	31,972,676.32	31,717,093.15	2,511,858.38	2,511,858.38	13,740,387.33	12,847,759.99
减：少数股东权益	15,666,611.40	15,541,375.64			6,244,044.21	5,838,407.57
取得的净资产	16,306,064.92	16,175,717.51	2,511,858.38	2,511,858.38	7,496,343.12	7,009,352.42

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4） 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☒是 ☐否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权的取得时点	购买日之前原持有股权的取得比例	购买日之前原持有股权的取得成本	购买日之前原持有股权的取得方式	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益或留存收益的金额
福建扬祖	2023 年 04 月 14 日	4.99%	13,972,000.00	购买	13,972,000.00	14,471,000.00	499,000.00	按照收购 51%股权 双方协商的价格作为公允价值的依据	499,000.00
杭州国胜	2023 年 05 月 04 日	4.99%	4,440,000.00	购买	4,440,000.00	4,865,250.00	425,250.00	按照收购 100%股权 双方协商的价格作为公允价值的依据	425,250.00
杭州国胜	2025 年 05 月 07 日	25.00%	24,375,000.00	购买	24,375,000.00	24,375,000.00		按照收购 100%股权 双方协商的价格作为公允价值的依据	
福建海华	2023 年 04 月 18 日	4.99%	12,591,765.99	购买	12,933,451.37	13,572,800.00	639,348.63	按照收购 51%股权 双方协商的价格作为公允价值的依据	639,348.63
福建海华	2025 年 05 月 06 日	3.56%	8,303,208.00	购买	8,303,208.00	8,303,208.00		按照收购 3.557%股权 双方协商的价格作为公允价值的依据	

其他说明：

2、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

3、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

- 1、2025 年 1 月，公司新设子公司安徽神华药业有限公司；
- 2、2025 年 6 月，公司新设子公司肥西国胜大药房连锁有限公司。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
合肥国胜医疗管理有限公司	5,000,000.00	合肥	合肥	医疗机构管理	100.00%	0.00%	设立
安徽国胜医药科技有限公司	11,382,000.00	合肥	合肥	房屋租赁	100.00%	0.00%	设立
安徽国胜大药房连锁有限公司	160,000,000.00	合肥	合肥	药品批发与零售	100.00%	0.00%	设立
安徽全方药业有限公司	40,000,000.00	合肥	合肥	药品销售及咨询	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
合肥捷助医药科技有限公司	1,000,000.00	合肥	合肥	计算机科技	70.00%	0.00%	设立
江苏国胜大药房连锁有限公司	30,000,000.00	南京	南京	药品批发与零售	100.00%	0.00%	设立
芜湖国胜大药房连锁有限公司	36,000,000.00	芜湖	芜湖	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
安庆国胜大药房连锁有限公司	10,000,000.00	安庆	安庆	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
亳州国胜大药房连锁有限公司	12,000,000.00	亳州	亳州	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
合肥元兴综合门诊有限责任公司	1,000,000.00	合肥	合肥	门诊及医疗服务	0.00%	100.00%	设立
合肥市安百苑综合门诊有限责任公司	1,000,000.00	合肥	合肥	门诊及医疗服务	0.00%	100.00%	设立
河南国胜大药房有限公司	10,000,000.00	郑州	郑州	药品批发与零售	100.00%	0.00%	设立
南京同和堂大药房有限公司	20,000,000.00	南京	南京	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
南京尚和堂大药房有限公司	1,010,000.00	南京	南京	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
南京新声大药房有限公司	2,000,000.00	南京	南京	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
南京润心大药	600,000.00	南京	南京	药品批发与零	0.00%	100.00%	非同一控制

房有限公司				售			下企业合并
南京市舟济大药房有限公司	500,000.00	南京	南京	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
安徽克安舒医药科技有限公司	5,000,000.00	合肥	合肥	药品批发与零售	100.00%	0.00%	设立
安徽正药医药科技有限公司	50,000,000.00	合肥	合肥	技术开发与服务	100.00%	0.00%	设立
六安国胜大药房连锁有限公司	6,000,000.00	六安	六安	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
黄山国胜大药房连锁有限公司	3,000,000.00	黄山	黄山	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
广德市国胜大药房连锁有限公司	4,000,000.00	广德	广德	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
淮南国胜大药房连锁有限公司	5,000,000.00	淮南	淮南	药品批发与零售	0.00%	70.00%	非同一控制下企业合并
马鞍山国胜曼迪新大药房连锁有限公司	60,000,000.00	马鞍山	马鞍山	药品批发与零售	0.00%	61.00%	非同一控制下企业合并
江苏神华药业有限公司	172,000,000.00	淮安	淮安	医药制造业	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
神华医药（江苏）有限公司	10,000,000.00	淮安	淮安	医药制造业	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
江苏阜丰进出口有限公司	10,000,000.00	淮安	淮安	批发业	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
江苏国津生物科技有限公司	5,000,000.00	淮安	淮安	科学研究和技术服务业	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
六安国胜平安大药房连锁有限公司	11,000,000.00	六安	六安	药品批发与零售	0.00%	80.00%	非同一控制下企业合并
无为国胜大药房连锁有限公司	5,000,000.00	无为	无为	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
亳州元化医药科技有限公司	1,000,000.00	亳州	亳州	健康咨询服务	51.00%	0.00%	设立
舟山里肯医药连锁有限公司	2,500,000.00	舟山	舟山	药品批发与零售	60.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
安吉县百姓缘大药房连锁有限公司	1,000,000.00	湖州	湖州	药品批发与零售	51.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
安吉老百姓中西医结合门诊部有限公司	1,000,000.00	湖州	湖州	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
安吉职工医疗门诊部有限公司	3,000,000.00	湖州	湖州	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
浙江国胜医药有限公司	50,000,000.00	杭州	杭州	批发业	100.00%	0.00%	设立
德清国胜医药连锁有限公司	100,000.00	杭州	杭州	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
阜阳国胜大药房连锁有限公司	50,000,000.00	阜阳	阜阳	药品批发与零售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并

合肥国胜医疗器械有限公司	500,000.00	合肥	合肥	医疗器械销售	0.00%	100.00%	设立
泰西定健康科技有限公司 ¹	500,000.00	澳门	澳门	保健品及食品批发	0.00%	100.00%	设立
香港同和堂藥業有限公司 ²	1,000,000.00	香港	香港	药品批发销售	0.00%	100.00%	设立
安徽神华药业有限公司	5,000,000.00	合肥	合肥	化学原料和化学制品制造业	0.00%	100.00%	设立
福建省扬祖惠民医药连锁有限公司	10,000,000.00	福州	福州	药品批发与零售	51.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
福州扬祖科智科技有限公司	10,000,000.00	福州	福州	软件和信息技术服务业	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖北门医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖迪口医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖东门医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖东游医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖都御坪医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖冠达园医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖汇达医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖吉洋医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖佳园医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖凌江医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖南门医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖南雅大街医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖南雅医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖青云医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市场祖盛海医药经营有	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并

限公司							
建瓯市扬祖时代医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市扬祖水南医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市扬祖万春医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
建瓯市扬祖徐墩医药经营有限公司	500,000.00	建瓯	建瓯	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
浦城县扬祖达众医药经营有限公司	500,000.00	南平	南平	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
浦城县扬祖大圆弧医药经营有限公司	500,000.00	南平	南平	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
浦城县扬祖登瀛医药经营有限公司	500,000.00	南平	南平	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
浦城县扬祖江宾医药经营有限公司	500,000.00	南平	南平	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
浦城县扬祖康陈医药经营有限公司	500,000.00	南平	南平	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
浦城县扬祖梦笔医药经营有限公司	500,000.00	南平	南平	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
浦城县扬祖南浦医药经营有限公司	500,000.00	南平	南平	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
浦城县扬祖石陂医药经营有限公司	500,000.00	南平	南平	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
浦城县扬祖仙阳医药经营有限公司	500,000.00	南平	南平	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
浦城县扬祖永辉医药经营有限公司	500,000.00	南平	南平	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
浦城县扬祖院前医药经营有限公司	500,000.00	南平	南平	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
浦城县扬祖忠信医药经营有限公司	500,000.00	南平	南平	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
尤溪县扬祖城东医药经营有限公司	500,000.00	三明	三明	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
尤溪县扬祖南门医药经营有限公司	500,000.00	三明	三明	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
尤溪县扬祖亿丰医药经营有	500,000.00	三明	三明	药品批发与零售	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并

限公司							
福建海华医药连锁有限公司	5,000,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	54.56%	0.00%	非同一控制下企业合并
龙岩武平福通梁野医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩新罗福通红坊医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩新罗福通莲东医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩新罗福通易城医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华明德医药有限公司	500,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华众康医药有限公司	5,100,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市海华正和医药有限公司	500,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华鑫宏医药有限公司	300,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华益多堂医药有限公司	300,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华万福医药有限公司	300,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华祥辉医药有限公司	300,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华吉通医药有限公司	300,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华聚成医药有限公司	300,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华达源医药有限公司	300,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华亚新医药有限公司	300,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华和信医药有限公司	300,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华惠和堂医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华怡丰医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并

龙岩市新罗区海华胜民医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华如春堂医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市海华君安医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华利升医药有限公司	100,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市连城县海华康福医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市海华颐德堂医药有限公司	1,000,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华莲美医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华泽林医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市漳平海华宝济堂医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华园田堂医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市永定区海华珑府医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市海华鑫源医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市连城县海华光明医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市连城县海华佰惠医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华立诺医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市海华高新医药有限公司	1,000,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市漳平海华福德堂医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市永定区海华恒益医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华时代城医药有限公司	2,000,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并

龙岩市连城县海华养心医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市长汀县海华信才医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市永定区海华惠诚医药有限公司	120,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华瑞泰医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市连城县海华百康医药有限公司	100,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市上杭县海华谷恬医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市上杭县海华才熙医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华世济医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市武平县海华特康医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市上杭县海华宝祥医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市武平县海华金康安医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市海华璀璨医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	居民服务、修理和其他服务业	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市武平县海华新东医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	32.73%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华馨康医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市永定区健康大药房有限公司	5,100,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华圣元医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华泓济医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华先吉医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华仁安医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并

龙岩市海华通泰医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华亿家康医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华佰诚医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华隆祥医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市连城县海华万生堂医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市上杭县海华宜康医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市上杭县海华宏祥医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华裕兴医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩新罗福通凯丰医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市永定区海华堂安医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩新罗福通外洋医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩武平福通武市医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华天奇医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华富恒医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华民好医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华源泉康医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	制造业	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市永定区海华健安医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市海华熙苑医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市上杭县海华惠铭医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并

龙岩市新罗区海华东锦医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市上杭县海华博康医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市长汀县海华升茂医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华康泉医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市上杭县海华民健医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
永安市海华祥泰医药有限公司	200,000.00	三明	三明	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市上杭县海华宏泰医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市武平县海华武东医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市上杭县海华益康医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华翰林医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市上杭县海华鹭峰医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市永定区海华万鑫堂医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华宏福堂医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华恒达医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华鑫城医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市武平县海华武新医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市新罗区海华思仲医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
永安市海华祥众药业有限公司	200,000.00	三明	三明	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
永安市海华芳草药业有限公司	100,000.00	三明	三明	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并

永安市海华玉仁药业有限公司	100,000.00	三明	三明	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
永安市海华众泰医药有限公司	200,000.00	三明	三明	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
福建省福通医药有限公司	10,000,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市海华永新信息咨询服务有限公	500,000.00	龙岩	龙岩	租赁和商务服务业	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
龙岩市海华典尚医药有限公司	200,000.00	龙岩	龙岩	药品批发与零售	0.00%	54.56%	非同一控制下企业合并
杭州国胜大药房连锁有限公司	5,000,000.00	杭州	杭州	药品批发与零售	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
肥西国胜大药房连锁有限公司	10,000,000.00	合肥	合肥	药品批发与零售	0.00%	100.00%	设立

注 1：泰西定健康科技有限公司注册资本为 50 万澳门元

注 2：香港同和堂藥業有限公司注册资本为 100 万港币

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
马鞍山国胜	39.00%	1,041,945.17		33,438,929.59
舟山里肯	40.00%	2,976,112.82	4,400,000.00	9,376,895.32

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
马鞍山国	147,508,95	27,042,781	174,551,73	80,118,122	8,692,768.	88,810,890	196,211,71	30,000,018	226,211,72	132,753,88	10,388,650	143,142,53

胜	4.15	.81	5.96	.06	80	.86	0.83	.05	8.88	7.72	.36	8.08
舟山里肯	66,161,867.54	24,335,924.66	90,497,792.20	61,451,179.42	5,604,374.47	67,055,553.89	77,406,766.25	26,769,855.28	104,176,621.53	70,908,411.39	6,266,253.89	77,174,665.28

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
马鞍山国胜	157,274,260.40	2,671,654.30	2,671,654.30	25,216,679.62	170,556,217.47	7,390,199.79	7,390,199.79	12,178,334.94
舟山里肯	89,308,373.06	7,440,282.06	7,440,282.06	10,763,030.15	93,526,891.10	8,292,443.66	8,292,443.66	5,092,597.97

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2025 年 6 月，公司收购子公司六安平安少数股东享有的六安平安 20%的股份，交易对价为 30,563,846.60 元。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	六安平安
购买成本/处置对价	30,563,846.60
—现金	30,563,846.60
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	30,563,846.60
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	4,306,042.68
差额	26,257,803.92
其中：调整资本公积	26,257,803.92
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	806,233.25	1,223,065.00		241,393.26		1,787,904.99	与资产相关
合计	806,233.25	1,223,065.00		241,393.26		1,787,904.99	

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	6,063,291.65	12,547,522.77

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司无相关外汇业务，故本公司管理层认为，本公司所面临的外汇风险并不重大。

（2）利率风险—公允价值变动风险

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款均为短期借款，因此本公司管理层认为公允利率风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

（3）利率风险—现金流量变动风险，本公司无以浮动利率计息的债务，因此管理层认为暂无该类风险。

（4）其他价格风险

本公司管理层认为暂无该类风险情况。

2、信用风险

截至 2025 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			49,663,909.10	49,663,909.10
（4）应收款项融资			9,243,459.76	9,243,459.76
（三）其他权益工具投资			45,523,867.00	45,523,867.00
持续以公允价值计量的资产总额			104,431,235.86	104,431,235.86
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

（1）公司持有的交易性金融资产为保本型的理财产品，银行未提供资产负债表日的理财产品的公允价值；该理财产品收益结算周期短，收益波动很小，公允价值变动很小，故采用理财产品剩余成本金额作为公允价值期末最佳估计值。

（2）公司持有的应收款项融资为信用等级较高的银行承兑汇票，采用票面金额确认其公允价值。

（3）公司持有的其他非上市公司股权因在相关市场信息无公开报价且公允价值信息不足，结合被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况、融资情况等未发生重大变化，采用投资成本作为公允价值期末最佳估计值。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是何家乐、何家伦，二人系兄弟关系。

其他说明：

截至报告期末，本公司的控股股东情况

关联方名称	与本公司的关系	对本公司的持股比例[注 1]	对本公司的表决权比例
何家乐	控股股东	50.1224%	54.8008%
何家伦	共同实际控制人	6.8929%	6.8929%
合计		57.0153%	61.6937%

注 1：其中，何家乐直接持股比例为 50.1221%，通过持股平台间接持股比例为 0.0003%；

注 2：合计数与各明细数直接相加之和在尾数上如有差异，系四舍五入所致。

截止 2025 年 6 月 30 日，何家乐持有的 5,100 万股公司股份质押给云南国际信托有限公司及中原信托有限公司，质押的 5,100 万股占公司总股本的比例为 12.75%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益之 1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
何家乐	公司实际控制人、股东、董事长、总裁
何家伦	公司实际控制人、股东、董事、副总裁
何家裕	公司实际控制人胞兄
陈金梅	何家乐配偶
朱莲如	何家伦配偶
王芳	何家裕配偶
殷俊	公司董事、副总裁
杨策	公司董事
安徽裕泰和中医药产业投资有限公司（曾用名：安徽裕泰和投资管理有限公司）	何家裕控股公司
安徽人民健康大药房有限公司	何家裕控股公司
安徽淮仁堂药业股份有限公司	何家裕控股公司
安徽淮仁堂生物科技有限公司（曾用名：安徽人民健康生物科技有限公司）	何家裕控股公司
阿里健康科技（中国）有限公司（以下简称“阿里健康”）	阿里健康持有公司 5%股份
阿里健康关联服务平台	阿里健康控制的企业
合肥福赛福餐饮服务有限公司 ¹	殷俊之配偶之胞弟俞波曾持有 100%股权并担任执行董事兼总经理。2024 年 4 月，俞波将股份转让给其他无关联关系自然人后，并不再担任执行董事兼总经理。
陈凯	曾担任公司董事，2024 年 4 月 12 日不再担任公司董事
世平（杭州）医药有限公司（曾用名：阿里健康（浙江）医药有限公司、杭州礼和医药有限公司）	阿里健康子公司
贵州一树药业股份有限公司（以下简称“贵州一树”） ²	陈凯担任贵州一树董事
贵州一树关联单位	贵州一树控制的企业
合肥胜凡企业管理有限公司	何家伦控股公司
安徽淮仁堂健康产业发展有限公司（曾用名：安徽华人健康医药科技有限公司）	何家裕控股公司
宿州市人民大药房连锁有限公司	公司持股 19%的企业
安徽百佳益民医药连锁有限公司	公司持股 19%的企业
明光市德祥济生堂大药房连锁有限公司	公司持股 19%的企业
安徽五一大药房连锁有限公司	公司持股 19%的企业
漱玉平民大药房连锁股份有限公司（以下简称“漱玉平民”）	杨策担任漱玉平民董事
漱玉平民关联单位	漱玉平民控制的企业
福建海华医药连锁有限公司 ³	何家伦曾担任福建海华医药连锁有限公司董事。2025 年 5 月，福建海华成为公司控股子公司。
池州市百草堂大药房有限责任公司	公司曾持股 10%的企业

注：

1、2024 年 4 月，殷俊之配偶之胞弟俞波股份转让给其他无关联关系自然人后，并不再担任执行董事兼总经理。故自

2025 年 5 月起，合肥福赛福餐饮服务有限公司不再是公司的关联方。

2、陈凯于 2024 年 4 月 12 日不再担任公司董事，故自 2025 年 5 月起，贵州一树药业股份有限公司不再是公司的关联方。

3、自 2025 年 5 月起，福建海华成为公司控股子公司，不再是公司的关联方。

其他说明

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
阿里健康及其关联服务平台	采购商品、接受劳务	15,882,508.57	45,000,000.00	否	13,822,790.36
合肥福赛福餐饮服务有限公司 ¹	采购商品、接受劳务	450,000.00	2,000,000.00	否	2,100,000.00
安徽淮仁堂药业股份有限公司	采购商品、接受劳务	7,346,754.98	50,000,000.00	否	9,858,418.07

注：1 合肥福赛福餐饮服务有限公司本期发生额列示仅为属于关联关系区间的 2025 年 1-4 月。

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
漱玉平民关联单位	销售商品、提供劳务	2,365,822.85	3,050,116.37
宿州市人民大药房连锁有限公司	销售商品、提供劳务	2,038,579.79	1,891,885.22
福建海华医药连锁有限公司 ¹	销售商品、提供劳务	2,144,374.90	1,853,840.31
阿里健康及其关联服务平台	销售商品、提供劳务	348,676.60	300,126.28
贵州一树关联单位 ²	销售商品、提供劳务	76,035.41	251,661.95
安徽百佳益民医药连锁有限公司	销售商品、提供劳务	1,425,455.24	1,708,198.30
明光市德祥济生堂大药房连锁有限公司	销售商品、提供劳务	502,314.73	955,888.50
安徽五一大药房连锁有限公司	销售商品、提供劳务	1,413,006.71	349,431.85
池州市百草堂大药房有限责任公司	销售商品、提供劳务	1,434,162.91	2,015,967.17

注：1 福建海华医药连锁有限公司本期发生额列示仅为属于关联关系区间的 2025 年 1-5 月。

2 贵州一树关联单位本期发生额列示仅为属于关联关系区间的 2025 年 1-4 月。

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
安徽裕泰和中医药产业投资有限公司	接受房屋租赁					945,000.00	630,000.00	66,344.17	90,295.11		

关联租赁情况说明

（3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
何家乐、何家伦、陈金梅、朱莲如	14,000.00	2022 年 10 月 20 日	2025 年 05 月 19 日	是
何家乐	21,000.00	2023 年 07 月 13 日	2028 年 07 月 13 日	否

关联担保情况说明

（4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,726,949.69	1,723,812.61

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	阿里健康关联服务平台	4,527,164.70	226,358.24	3,616,562.94	180,828.15
应收账款	漱玉平民关联单位	1,647,426.29	82,371.31	1,737,220.04	86,959.09
应收账款	宿州市人民大药房连锁有限公司	491,979.36	24,598.97	771,711.23	38,585.56
应收账款	贵州一树关联单位	35,518.70	1,775.94	36,644.30	1,832.22
应收账款	福建海华医药连锁有限公司			141,812.50	7,090.63
应收账款	明光市德祥济生堂大药房连锁有限公司	1,402,699.40	70,134.97	1,473,119.19	73,655.96
应收账款	安徽百佳益民医药连锁有限公司	722,773.56	36,138.68	750,615.14	37,566.56
应收账款	安徽五一大药房连锁有限公司	379,759.29	18,987.96	478,315.51	23,915.78
应收账款	池州市百草堂大药房有限责任公司	452,661.40	22,633.07	173,930.26	8,696.51
其他应收款	安徽裕泰和中医药产业投资有限公司	500,000.00	25,000.00	500,000.00	25,000.00
预付账款	安徽淮仁堂药业股份有限公司	2,187.75			
预付账款	安徽淮仁堂生物科技有限公司	14,587.81			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽淮仁堂药业股份有限公司	1,355,287.99	2,242,653.78
应付账款	漱玉平民关联单位	450.59	
应付账款	阿里健康关联服务平台	294,583.20	
合同负债	漱玉平民关联单位	278.63	6,079.34
合同负债	贵州一树关联单位	129.47	129.47
其他应付款	宿州市人民大药房连锁有限公司	4,300.00	4,300.00
其他应付款	漱玉平民关联单位	3,000.00	5,026.77
其他应付款	安徽淮仁堂药业股份有限公司	8,297.10	
其他应付款	安徽百佳益民医药连锁有限公司	2,000.00	
租赁负债	安徽裕泰和中医药产业投资有限公司	1,518,139.20	3,389,045.03
一年内到期的非流动负债	安徽裕泰和中医药产业投资有限公司	1,307,250.00	1,155,547.20

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2025 年 6 月 30 日，公司无需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 公司与中国民生银行股份有限公司合肥分行签订了《保证合同》，自 2024 年 11 月 6 日至 2029 年 11 月 5 日期间为子公司安徽国胜大药房连锁有限公司 3,000.00 万元的并购贷款提供担保，截至 2025 年 6 月 30 日，安徽国胜大药房连锁有限公司上述担保项下存在长期借款本金 2,850 万元，到期日为 2029 年 11 月 5 日。

(2) 公司与中国光大银行股份有限公司合肥分行签订了《保证合同》，自 2024 年 9 月 25 日至 2029 年 9 月 22 日期间为子公司安徽国胜大药房连锁有限公司 5,100.00 万元的并购贷款提供担保，截至 2025 年 6 月 30 日，安徽国胜大药房连锁有限公司上述担保项下存在长期借款本金 5,080.00 万元，到期日为 2029 年 9 月 22 日。

(3) 公司与招商银行股份有限公司合肥分行签订了《不可撤销担保书》，自 2023 年 5 月 18 日至 2026 年 5 月 17 日期间为子公司安徽国胜大药房连锁有限公司 2,340.00 万元的并购贷款提供担保，截至 2025 年 6 月 30 日，安徽国胜大药房连锁有限公司上述担保项下存在长期借款本金 1,170.00 万元，到期日为 2026 年 5 月 17 日。

(4) 公司与招商银行股份有限公司合肥分行签订了《不可撤销担保书》，自 2023 年 6 月 20 日至 2026 年 6 月 20 日期间为子公司安徽国胜大药房连锁有限公司提供金额 136,456,600.00 元的担保，截至 2025 年 6 月 30 日，安徽国胜大药房连锁有限公司上述担保项下存在长期借款本金 56,096,986.90 元，到期日为 2026 年 6 月 20 日；

(5) 公司与东莞银行股份有限公司合肥分行签订了《最高保证合同》，自 2024 年 3 月 8 日至 2029 年 3 月 7 日期间为子公司安徽国胜大药房连锁有限公司最高额 16,000.00 万元的融资债权本金提供担保。截至 2025 年 6 月 30 日，安徽国胜大药房连锁有限公司上述担保项下存在短期借款 200.00 万元，到期日为 2025 年 8 月 15 日；开具的银行承兑汇票 4,200.00 万元，到期日为 2025 年 9 月 28 日，扣除应付票据保证金金额 1,680.00 万元，到期日为 2025 年 9 月 28 日；开具的银行承兑汇票 3,600.00 万元，到期日为 2025 年 11 月 28 日，扣除应付票据保证金金额 1,440.00 万元，到期日为 2025 年 11 月 28 日。

(6) 公司与徽商银行股份有限公司合肥云谷路支行签订了《最高额保证合同》，自 2024 年 12 月 2 日至 2025 年 12 月 2 日期间为子公司安徽国胜大药房连锁有限公司最高额 6,000.00 万元的融资债权本金提供担保。截至 2025 年 6 月 30 日，安徽国胜大药房连锁有限公司上述担保项下存在短期借款 3,000.00 万元，到期日为 2025 年 8 月 11 日，短期借款 2,000.00 万元，到期日为 2025 年 7 月 20 日。

(7) 公司与交通银行股份有限公司南七支行签订了《保证合同》，自 2024 年 9 月 20 日至 2025 年 9 月 20 日期间为子公司安徽国胜大药房连锁有限公司最高额 6,000.00 万元的融资债权本金提供担保。截至 2025 年 6 月 30 日，安徽国胜大药房连锁有限公司上述担保项下存在开具的银行承兑汇票 500.00 万元，到期日为 2025 年 10 月 23 日，扣除应付票据保证金金额 200.00 万元，到期日为 2025 年 10 月 23 日。

(8) 公司与杭州银行股份有限公司肥西支行签订了《杭州银行股份有限公司最高额保证合同》，自 2024 年 11 月 11 日至 2025 年 11 月 11 日期间为子公司安徽国胜大药房连锁有限公司最高额 6,000.00 万元的融资债权本金提供担保。截至 2025 年 6 月 30 日，安徽国胜大药房连锁有限公司上述担保项下存在开具的银行承兑汇票 2,250.00 万元，到期日为 2025 年 9 月 27 日；扣除应付票据保证金金额 900.00 万元，到期日为 2025 年 9 月 27 日；开具的银行承兑汇票 900.00 万元，到期日为 2025 年 10 月 28 日，扣除应付票据保证金金额 360.00 万元，到期日为 2025 年 10 月 28 日。

(9) 公司与中信银行滨湖支行签订了《最高额保证合同》，自 2025 年 1 月 16 日至 2026 年 1 月 16 日期间为子公司安徽国胜大药房连锁有限公司最高额 10,000.00 万元的融资债权本金提供担保。截至 2025 年 6 月 30 日，安徽国胜大药房连锁有限公司上述担保项下存在开具的银行承兑汇票 1,000.00 万元，到期日为 2025 年 8 月 27 日，扣除应付票据保证金金额 500.00 万元，到期日为 2025 年 8 月 27 日。

(10) 公司与招商银行股份有限公司新站支行签订了《最高额保证合同》，自 2024 年 12 月 8 日至 2025 年 12 月 8 日期间为子公司安徽全方药业有限公司最高额 2,000.00 万元的融资债权本金提供担保。截至 2025 年 6 月 30 日，安徽全方药业有限公司上述担保项下存在短期借款 5.00 万元，到期日为 2025 年 12 月 27 日；开具的银行承兑汇票 56.03 万元，到期日为 2025 年 9 月 6 日，扣除应付票据保证金金额 16.81 万元，到期日为 2025 年 9 月 6 日。

(11) 公司与招商银行股份有限公司新站支行签订了《最高额保证合同》，自 2024 年 12 月 12 日至 2025 年 12 月 12 日期间为子公司安徽国胜大药房连锁有限公司最高额 10,000.00 万元的融资债权本金提供担保。截至 2025 年 6 月 30 日，安徽国胜大药房连锁有限公司上述担保项下存在短期借款 3,000.00 万元，到期日为 2025 年 11 月 8 日；短期借款 4,490.00 万元，到期日为 2026 年 2 月 8 日。

(12) 公司与华夏银行股份有限公司签订了《最高额保证合同》，自 2024 年 11 月 21 日至 2025 年 11 月 21 日期间为子公司安徽国胜大药房连锁有限公司最高额 10,000.00 万元的融资债权本金提供担保。截至 2025 年 6 月 30 日，安徽国胜大药房连锁有限公司上述担保项下存在短期借款 5,000.00 万元，到期日为

2026 年 1 月 13 日；开具的银行承兑汇票 4,000.00 万元，到期日为 2025 年 8 月 27 日，扣除应付票据保证金金额 2,000.00 万元，到期日为 2025 年 8 月 27 日。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、其他

截至报告日，公司不存在需要披露的其他重要事项。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	196,149,980.24	160,103,281.50

1 至 2 年	5,029,258.93	6,797,680.20
2 至 3 年	3,021,132.08	2,770,484.91
3 年以上	3,063,556.14	4,933,236.55
3 至 4 年	1,400,182.72	2,605,439.55
4 至 5 年	1,029,617.30	1,360,341.31
5 年以上	633,756.12	967,455.69
合计	207,263,927.39	174,604,683.16

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	938,573.68	0.45%	938,573.68	100.00%		1,850,529.10	1.06%	1,850,529.10	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	206,325,353.71	99.55%	12,452,517.50	6.04%	193,872,836.21	172,754,154.06	98.94%	11,781,101.64	6.82%	160,973,052.42
其中：										
组合一账龄分析法组合	197,151,273.64	95.12%	12,452,517.50	6.32%	184,698,756.14	172,541,063.34	98.82%	11,781,101.64	6.83%	160,759,961.70
组合二按内部款项组合计提	9,174,080.07	4.43%			9,174,080.07	213,090.72	0.12%	0.12		213,090.72
合计	207,263,927.39	100.00%	13,391,091.18	6.46%	193,872,836.21	174,604,683.16	100.00%	13,631,630.74	7.81%	160,973,052.42

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提预期信用损失的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提预期信用损失的应收账款	1,850,529.10	1,850,529.10	938,573.68	938,573.68	100.00%	预计无法收回
合计	1,850,529.10	1,850,529.10	938,573.68	938,573.68		

按组合计提坏账准备类别名称：组合一账龄分析法组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合一账龄分析法组合	197,151,273.64	12,452,517.50	6.32%
合计	197,151,273.64	12,452,517.50	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合二按内部款项组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合二按内部款项组合计提	9,174,080.07	0.00	0.00%
合计	9,174,080.07	0.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	11,781,101.64		1,850,529.10	13,631,630.74
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	4,086,624.09		297,885.24	4,384,509.33
本期转回			128,542.25	128,542.25
本期核销	3,415,208.23		1,081,298.41	4,496,506.64
2025 年 6 月 30 日余额	12,452,517.50		938,573.68	13,391,091.18

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,850,529.10	297,885.24	128,542.25	1,081,298.41		938,573.68
按组合计提预期信用损失的应收账款	11,781,101.64	4,086,624.09		3,415,208.23		12,452,517.50
合计	13,631,630.74	4,384,509.33	128,542.25	4,496,506.64		13,391,091.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,496,506.64

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 A	7,109,702.64		7,109,702.64	3.43%	¹
客户 B	2,827,798.52		2,827,798.52	1.36%	141,389.93
客户 C	1,894,829.00		1,894,829.00	0.91%	94,741.45
客户 D	3,202,396.68		3,202,396.68	1.55%	160,119.83
客户 E	2,328,391.30		2,328,391.30	1.12%	116,419.57
合计	17,363,118.14		17,363,118.14	8.37%	512,670.78

注：1 集团内部公司，未计提坏账

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	386,196,606.06	580,765,481.32
合计	386,196,606.06	580,765,481.32

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	3,394,179.70	3,433,232.70
往来款	386,046,054.31	579,636,659.77
备用金	535,639.33	325,717.17
其他	108,554.84	818,176.51
预计信用损失	-3,887,822.12	-3,448,304.83
合计	386,196,606.06	580,765,481.32

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	367,372,882.36	418,485,108.82
1 至 2 年	18,275,350.69	144,381,319.41
2 至 3 年	1,739,317.70	8,356,315.65
3 年以上	2,696,877.43	12,991,042.27
3 至 4 年	1,216,186.12	11,707,379.29
4 至 5 年	543,525.27	399,407.45
5 年以上	937,166.04	884,255.53
合计	390,084,428.18	584,213,786.15

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	3,552,131.06	0.91%	3,552,131.06	100.00%		3,120,438.59	0.53%	3,120,438.59	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	386,532,297.12	99.09%	335,691,060.06	0.09%	386,196,606.06	581,093,347.56	99.47%	327,866,240.24	0.06%	580,765,481.32
其中：										
组合	2,775,200.00	0.71%	144,259,000.00	5.20%	2,630,900.00	2,792,500.00	0.48%	144,522,000.00	5.18%	2,647,900.00

一：按账龄组合计提	56.11		.97		96.14	04.92		.98		81.94
组合二：按内部款项组合计提	379,928,419.45	97.40%			379,928,419.45	574,633,977.47	98.36%			574,633,977.47
组合三：按余额百分比组合计提	3,828,621.56	0.98%	191,431.09	5.00%	3,637,190.47	3,666,865.17	0.63%	183,343.26	5.00%	3,483,521.91
合计	390,084,428.18	100.00%	3,887,822.12	1.00%	386,196,606.06	584,213,786.15	100.00%	3,448,304.83	0.59%	580,765,481.32

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提预期信用损失的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提预期信用损失的其他应收款	3,120,438.59	3,120,438.59	3,552,131.06	3,552,131.06	100.00%	预计无法收回
合计	3,120,438.59	3,120,438.59	3,552,131.06	3,552,131.06		

按组合计提坏账准备类别名称：组合一：按账龄组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合一：按账龄组合计提	2,775,256.11	144,259.97	5.20%
合计	2,775,256.11	144,259.97	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合二：按内部款项组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合二：按内部款项组合计提	379,928,419.45	0.00	0.00%
合计	379,928,419.45	0.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合三：按余额百分比组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

组合三：按余额百分比组合计提	3,828,621.56	191,431.09	5.00%
合计	3,828,621.56	191,431.09	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	327,866.24		3,120,438.59	3,448,304.83
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	8,376.82		431,692.47	440,069.29
本期核销	552.00			552.00
2025 年 6 月 30 日余额	335,691.06		3,552,131.06	3,887,822.12

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	往来款	269,339,311.80	1 年以内	69.05%	
客户 B	往来款	57,208,921.36	1 年以内： 46,040,658.52； 1-2 年： 1,624,418.61； 2-3 年： 1,435,413.98； 3-4 年： 8,108,430.25；	14.67%	
客户 C	往来款	24,678,642.75	1 年以内	6.33%	
客户 D	往来款	12,815,795.30	1 年以内： 10,450,670.69； 1-2 年：693； 3-4 年： 2,364,431.61	3.29%	
客户 E	往来款	10,096,645.47	1 年以内： 7,639,941.28；	2.59%	

			1-2 年： 2,456,704.19；		
合计		374,139,316.68		95.93%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,310,355,208.00		1,310,355,208.00	894,432,000.00		894,432,000.00
合计	1,310,355,208.00		1,310,355,208.00	894,432,000.00		894,432,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
安徽国胜大药房连锁有限公司	160,000,000.00						160,000,000.00	
江苏国胜大药房连锁有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
安徽全方药业有限公司	43,100,000.00						43,100,000.00	
合肥国胜医疗管理有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
合肥捷助医药科技有限公司	700,000.00						700,000.00	
安徽国胜医药科技有限公司	11,382,000.00						11,382,000.00	
河南国胜大药房有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
安徽克安舒医药科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
安徽正药医药科技有限公司	31,000,000.00		6,500,000.00				37,500,000.00	
舟山里肯医药连锁有限公司	112,200,000.00						112,200,000.00	
江苏神华药业有限公司	376,900,000.00						376,900,000.00	
亳州元化医药科技有限公司	510,000.00						510,000.00	
安吉县百姓缘大药房连锁有限公司	83,640,000.00						83,640,000.00	
浙江国胜医药有限公司	25,000,000.00		17,000,000.00				42,000,000.00	
福建海华医药连锁有限公司			147,023,208.00				147,023,208.00	
福建省扬祖惠民医			147,900,000				147,900,000	

药连锁有限公司			.00				00.00	
杭州国胜大药房连锁有限公司			97,500,000.00				97,500,000.00	
合计	894,432,000.00		415,923,208.00				1,310,355,208.00	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,482,687,842.32	1,342,532,758.26	809,014,957.15	700,016,822.06
其他业务	1,784,174.16	166,859.34	806,087.32	
合计	1,484,472,016.48	1,342,699,617.60	809,821,044.47	700,016,822.06

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								

其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	36,600,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		183,428.23
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	748,500.00	
理财产品取得的投资收益	377,106.12	190,747.21
其他权益工具投资业绩补偿款	826,697.57	
合计	38,552,303.69	374,175.44

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动性资产处置损益	1,991,478.36	主要系固定资产、使用权资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,899,048.99	主要系研发投入补贴、省级绿色工厂等政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,323,905.24	主要系购买的银行理财产品收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	128,542.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,850,347.63	主要系零售门店关店损失等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	164,025.96	主要系个人所得税扣缴手续费
减：所得税影响额	706,605.46	
少数股东权益影响额（税后）	17,026.03	
合计	2,933,021.68	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☒适用 ☐不适用

其他符合非经营性损益定义的损益项目主要系个人所得税扣缴手续费。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.06%	0.2594	0.2594
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.92%	0.2520	0.2520

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

☐适用 ☒不适用

4、其他

无